

臺北市都市計畫委員會

# 會 計 月 報

中華民國110年10月份

主辦會計人員：

**林郁芳**

機關長官：

**彭振聲**

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表	第	頁至第	頁
二、經費累計表	第 1	頁至第	4 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	頁至第	頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 5	頁至第	5 頁
二、繳付公庫數分析表	第	頁至第	頁
三、公庫撥入數分析表	第 6	頁至第	6 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第 7	頁至第	7 頁
二、收入支出表	第 8	頁至第	8 頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 9	頁至第	11 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 12	頁至第	12 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 13	頁至第	13 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 14	頁至第	14 頁
----------------	------	-----	------

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第 15 頁至第 16 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 17 頁至第 17 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 18 頁至第 18 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 19 頁至第 19 頁

臺北市都市計畫委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	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				5902009010000 一般行政	16,605,000	-	16,605,000	15,565,100	1,164,403	1,057,105
					-	-			14,507,995	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5902009010100 行政管理	16,605,000	-	16,605,000	15,565,100	1,164,403	1,057,105
					-	-			14,507,995	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	16,207,000	-	16,207,000	15,207,000	1,088,843	990,521
					-	-			14,216,479	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	398,000	-	398,000	358,100	75,560	66,584
					-	-			291,516	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				5902009020000 都市計畫業務	1,547,000	-	1,547,000	1,337,000	38,859	825,216
					-	-			511,784	-
					-	-			-	5,000
					-	-			-	-
	01			5902009020100 都市計畫審議	1,547,000	-	1,547,000	1,337,000	38,859	825,216
					-	-			511,784	-
					-	-			-	5,000
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,547,000	-	1,547,000	1,337,000	38,859	825,216
					-	-			511,784	-
					-	-			-	5,000
					-	-			-	-

臺北市都市計畫委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

頁數：第2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)
98				5902009980000 第一預備金	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5902009980100 第一預備金	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			60	600000 預備金	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經常門合計	18,252,000	-	18,252,000	16,902,100	1,203,262	1,882,321
					-	-	-	15,019,779	-	5,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
90				5902009900000 一般建築及設備	27,000	-	27,000	27,000	-	4,632
					-	-	-	22,368	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	04			5902009900400 其他設備*	27,000	-	27,000	27,000	-	4,632
					-	-	-	22,368	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	27,000	-	27,000	27,000	-	4,632
					-	-	-	22,368	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺北市都市計畫委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	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)
				資本門合計	27,000	-	27,000	27,000	-	4,632
					-	-		-	22,368	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	18,279,000	-	18,279,000	16,929,100	1,203,262	1,886,953
					-	-		-	15,042,147	-
					-	-		-	-	5,000
					-	-		-	-	-
01				7602009010000 公務人員退休及撫卹給付	4,036,195	-	4,036,195	4,036,195	359,460	-
					-	-		-	4,036,195	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7602009010100 公務人員退休及撫卹給付	4,036,195	-	4,036,195	4,036,195	359,460	-
					-	-		-	4,036,195	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	4,036,195	-	4,036,195	4,036,195	359,460	-
					-	-		-	4,036,195	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8902009030000 公務人員各項補助	496,675	-	496,675	496,675	126,400	-
					-	-		-	496,675	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8902009030100 公務人員各項補助	496,675	-	496,675	496,675	126,400	-
					-	-		-	496,675	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市都市計畫委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年10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		
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				
		10		100000 人事費	495,925	-	495,925	495,925	126,400	-
					-	-		495,925	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	750	-	750	750	-	-
					-	-		750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	4,532,870	-	4,532,870	4,532,870	485,860	-
					-	-		4,532,870	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	22,811,870	-	22,811,870	21,461,970	1,689,122	1,886,953
					-	-		19,575,017	-	-
					-	-		-	-	5,000
					-	-		-	-	-

臺北市都市計畫委員會

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				業務計畫或工作計畫名稱	
	行政管理	都市計畫審議	其他設備	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	14,216,479			4,036,195	495,925	18,748,599
1015 法定編制人員待遇	8,485,185					8,485,185
1025 技工及工友待遇	1,140,375					1,140,375
1030 獎金	2,658,933					2,658,933
1035 其他給與	202,020				495,925	697,945
1040 加班值班費	79,299					79,299
1045 退休退職給付				4,036,195		4,036,195
1050 退休離職儲金	870,719					870,719
1055 保險	779,948					779,948
2000 業務費	291,516	511,784			750	804,050
2009 通訊費		12,796				12,796
2018 資訊服務費	49,739					49,739
2030 兼職費	120,427	352,500				472,927
2036 按日按件計資酬金		2,000				2,000
2051 物品	48,030					48,030
2054 一般事務費	73,320	144,488			750	218,558
3000 設備及投資			22,368			22,368
3030 資訊軟硬體設備費			22,368			22,368
合計	14,507,995	511,784	22,368	4,036,195	496,675	19,575,017

臺北市都市計畫委員會

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

頁數：第6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	19,575,017	5,000	0	0	60,000	23,020	0	0	0	0	19,663,037	1,821,953
本年度	19,575,017	5,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	19,640,017	1,821,953
一、本年度經費	15,042,147	5,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	15,107,147	1,821,953
0359010100 行政管理	14,507,995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,507,995	1,057,105
0359020100 都市計畫審議	511,784	5,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	576,784	760,216
0359900400* 其他設備	22,368	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,368	4,632
二、統籌科目	4,532,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,532,870	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,036,195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,036,195	0
0989030100 公務人員各項補助	496,675	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496,675	0
以前年度	0	0	0	0	0	23,020	0	0	0	0	23,020	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	23,020	0	0	0	0	23,020	0
109年度 12020100 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	23,020	0	0	0	0	23,020	0

臺北市都市計畫委員會

平衡表

中華民國110年10月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	667,482	負債	138,547
流動資產	125,179	流動負債	60,179
專戶存款	60,179	應付代收款	60,179
零用金	60,000	長期負債	78,368
預付款	5,000	應付租賃款	78,368
固定資產	542,303	淨資產	528,935
機械及設備	1,853,408	資產負債淨額	528,935
累計折舊－機械及設備	-1,410,812	資產負債淨額	528,935
交通及運輸設備	91,655		
累計折舊－交通及運輸設備	-90,738		
雜項設備	392,692		
累計折舊－雜項設備	-383,092		
租賃資產	109,984		
累計折舊－租賃資產	-20,794		
合  計	667,482	合  計	667,482
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		應付保證品	-
債權憑證		待抵銷債權憑證	-

臺北市都市計畫委員會

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,689,122	19,663,037
公庫撥入數	1,689,122	19,663,037
支出	1,715,995	19,822,248
人事支出	1,574,703	18,748,599
業務支出	114,419	804,050
折舊、折耗及攤銷	26,873	269,599
收支餘絀	-26,873	-159,211

臺北市都市計畫委員會

專戶存款明細表

中華民國110年10月31日

頁數：第9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		0	
	110103003代扣繳專戶	60,179		
	合計		60,179	

臺北市都市計畫委員會

預付款明細表

中華民國110年10月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901010預付獎金	0		
	110901011預付電信費	5,000		
	合計		5,000	

臺北市都市計畫委員會

應付代收款明細表

中華民國110年10月31日

頁數：第11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	6,736		
	210302002健保費	47,032		
	210302003公保費	1,571		
	210302004勞保費	4,840		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	0		
	210302007代辦經費	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		60,179	

臺北市都市計畫委員會

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10月31日

頁數：第12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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	1,853,408	-1,165,292	0	0	-245,520	442,596
交通及運輸設備	91,655	-88,729	0	0	-2,009	917
雜項設備	392,692	-375,502	0	0	-7,590	9,600
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,337,755	-1,629,523	0	0	-255,119	453,113
租賃資產	54,724	-6,314	55,260	0	-14,480	89,190
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	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	54,724	-6,314	55,260	0	-14,480	89,190
合 計	2,392,479	-1,635,837	55,260	0	-269,599	542,303

備註：本期成本變動增加數55,260元，較取得財產合計數22,368元，增加32,892元之原因說明如下：

1. 109年度以租賃方式汰換電腦，資本資產已於109年度全額入帳，惟設備及投資費係分5期支付，本年度支付第2期款10,800元，致減少10,800元。

2. 110年度以租賃方式汰換電腦，資本資產以全額(55,260元)入帳，惟設備及投資實支數僅撥付租賃整備費及110年度租金11,568元，致增加43,692元。

臺北市都市計畫委員會  
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10月31日

頁數：第13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	45,476	55,260	22,368	78,368
二、其他長期負債				

臺北市都市計畫委員會  
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10月31日

頁數：第14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		19,663,037	19,663,037	收入
		19,663,037	19,663,037	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				規費收入
財產收入				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				其他收入
歲出	19,575,017	247,231	19,822,248	支出
人事費	18,748,599		18,748,599	繳付公庫數
業務費	804,050		804,050	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資	22,368	-22,368		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		269,599	269,599	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-19,575,017	19,415,806	-159,211	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目： 「設備及投資」預算執行數22,368元，係109年度個人電腦租賃費，於會計收支不列為支出。</p> <p>二、會計收支欄「公庫撥入數」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」269,599元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p>			

臺北市都市計畫委員會

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年10月31日

第15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	1,188,600	15,565,100	1,188,600	15,565,100	-	-
	1,164,403	14,507,995	1,164,403	14,507,995	-	-
110-02-01-都市計畫業務-都市計畫審議	182,500	1,337,000	182,500	1,337,000	-	-
	38,859	516,784	38,859	576,784	-	-60,000
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	27,000	0	27,000	-	-
	-	22,368	0	22,368	-	-
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	359,460	4,036,195	359,460	4,036,195	-	-
	359,460	4,036,195	359,460	4,036,195	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	496,675	0	496,675	-	-
	126,400	496,675	126,400	496,675	-	-
合 計	1,730,560	21,461,970	1,730,560	21,461,970	-	-
	1,689,122	19,580,017	1,689,122	19,640,017	-	-60,000

臺北市都市計畫委員會  
 公庫歲出差額解釋表  
 中華民國110年10月31日

第16頁  
 單位：新臺幣元

差	額		解			釋							
科目及代號	差		異		原		因		分		析		
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
110-02-01-都市計畫業務-都市計畫審議	付款憑單	009651100100008	110/01/20	110年度零用金。								60,000	
合 計												60,000	

# 臺北市都市計畫委員會

## 銀行(公庫)存款差額解釋表

中華民國110年10月31日

第17頁

摘 要				公庫支票號數	金 額	
		月	日		小 計	合 計
一、本機關帳面結存	110	10	31			60,179
實際結存金額					60,179	
二、銀行(公庫)帳面結存						60,179
都委會代繳費款專戶 - 公用事業費款	110	10	31		6,736	
都委會代繳費款專戶 - 健保費	110	10	31		47,032	
都委會代繳費款專戶 - 勞保費	110	10	31		4,840	
都委會代繳費款專戶 - 公保費	110	10	31		1,571	
都委會代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費	110	10	31		0	
都委會代繳費款專戶 - 各項費款	110	10	31		0	
臺北市都市計畫委員會退撫基金繳費專戶	110	10	31		0	
臺北市都市計畫委員會保管款專戶	110	10	31		0	

製表：

兼會計林郁芳

主辦出納人員

組員徐繼威

主辦會計人員

兼會計林郁芳

機關首長

臺北市都市計畫委員會主任委員 彭振聲(丁)

第一組組長謝佩珺