

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國111年4月份

主辦會計人員：

會計室主任 仲崇芝

機關長官：

臺北市都市更新處 處長 陳建華(甲)

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 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 6 頁至第 6 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、收入支出表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 10 頁至第 14 頁
二、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 15 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

目 次

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第	17 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 18 頁至第	20 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 21 頁至第	29 頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 30 頁至第	32 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 33 頁至第	34 頁

臺北市都市更新處

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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				0414000000 罰款及賠償收入	1,000 -	1,000	-	- -	-	
	03			04143210300 賠償收入	1,000 -	1,000	-	- -	-	
		01		04143210301 一般賠償收入	1,000 -	1,000	-	- -	-	
05				0514000000 規費收入	220,000 -	220,000	56,100	5,226 19,564	-	-36,536
	01			05143210100 行政規費收入	200,000 -	200,000	49,500	- -	-	-49,500
		01		05143210101 審查費	200,000 -	200,000	49,500	- -	-	-49,500
	03			05143210300 使用規費收入	20,000 -	20,000	6,600	5,226 19,564	-	12,964
		03		05143210303 資料使用費	20,000 -	20,000	6,600	5,226 19,564	-	12,964
07				0714000000 財產收入	10,000 -	10,000	10,000	- -	-	-10,000
	05			07143210500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	- -	-	-10,000
		01		07143210501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	- -	-	-10,000
12				1214000000 其他收入	57,000 -	57,000	6,333	3,216 12,864	-	6,531
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	6,333	3,216 12,864	-	6,531
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	6,333	3,216 12,864	-	6,531
				經常門合計	288,000 -	288,000	72,433	8,442 32,428	-	-40,005
				總計	288,000 -	288,000	72,433	8,442 32,428	-	-40,005

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
01				5914321010000 一般行政	113,406,000	-	113,406,000	54,053,741	8,692,510	5,893,602
					-	-			48,160,139	
					-	-			-	4,478,328
					-	-			-	
	01			5914321010100 行政管理	113,406,000	-	113,406,000	54,053,741	8,692,510	5,893,602
					-	-			48,160,139	
					-	-			-	4,478,328
					-	-			-	
			10	100000 人事費	87,164,000	-	87,164,000	45,850,000	6,630,033	5,402,845
					-	-			40,447,155	
					-	-			-	4,418,328
					-	-			-	
			20	200000 業務費	26,242,000	-	26,242,000	8,203,741	2,062,477	490,757
					-	-			7,712,984	
					-	-			-	60,000
					-	-			-	
12				5914321120000 都市發展	3,617,000	-	3,617,000	366,940	189,201	23,310
					-	-			343,630	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	02			5914321120200 都市更新	3,617,000	-	3,617,000	366,940	189,201	23,310
					-	-			343,630	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,617,000	-	3,617,000	366,940	189,201	23,310
					-	-			343,630	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	117,023,000	-	117,023,000	54,420,681	8,881,711	5,916,912
					-	-			48,503,769	
					-	-			-	4,478,328
					-	-			-	

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
90				5914321900000 一般建築及設備	344,000	-	344,000	215,460	-	-
					-	-		215,460	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			5914321900400 其他設備*	344,000	-	344,000	215,460	-	-
					-	-		215,460	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	344,000	-	344,000	215,460	-	-
					-	-		215,460	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	344,000	-	344,000	215,460	-	-
					-	-		215,460	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	117,367,000	-	117,367,000	54,636,141	8,881,711	5,916,912
					-	-		48,719,229	-	-
					-	-		-	-	4,478,328
					-	-		-	-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	2,730,140	-	2,730,140	2,730,140	546,028	-
					-	-		2,730,140	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	2,730,140	-	2,730,140	2,730,140	546,028	-
					-	-		2,730,140	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	2,730,140	-	2,730,140	2,730,140	546,028	-
					-	-		2,730,140	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30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)
03				8914321030000	公務人員各項補助	290,665	-	290,665	290,665	15,750	-
						-	-			290,665	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
	01			8914321030100	公務人員各項補助	290,665	-	290,665	290,665	15,750	-
						-	-			290,665	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
			10	100000	人事費	233,111	-	233,111	233,111	-	-
						-	-			233,111	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
			20	200000	業務費	57,554	-	57,554	57,554	15,750	-
						-	-			57,554	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
				統籌科目合計		3,020,805	-	3,020,805	3,020,805	561,778	-
						-	-			3,020,805	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
				總計		120,387,805	-	120,387,805	57,656,946	9,443,489	5,916,912
						-	-			51,740,034	-
						-	-			-	4,478,328
						-	-			-	-

臺北市都市更新處

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30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	都市更新	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	40,447,155			2,730,140	233,111	43,410,406
1015 法定編制人員待遇	26,243,832					26,243,832
1020 約聘僱人員待遇	408,640					408,640
1025 技工及工友待遇	1,218,450					1,218,450
1030 獎金	8,298,938					8,298,938
1035 其他給與	530,055				233,111	763,166
1040 加班值班費	284,414					284,414
1045 退休退職給付				2,730,140		2,730,140
1050 退休離職儲金	1,906,882					1,906,882
1055 保險	1,555,944					1,555,944
2000 業務費	7,712,984	343,630			57,554	8,114,168
2006 水電費	226,042					226,042
2009 通訊費	112,201					112,201
2021 其他業務租金	5,705,624					5,705,624
2024 稅捐及規費	34,790					34,790
2027 保險費	6,855					6,855
2036 按日按件計資酬金	20,000	262,040				282,040
2051 物品	72,660	230				72,890
2054 一般事務費	1,391,533	81,185			57,554	1,530,272
2063 房屋建築養護費	2,192					2,192
2066 車輛及辦公器具養護費	50,630					50,630
2069 設施及機械設備養護費	24,477					24,477
2072 國內旅費	1,342					1,342
2084 短程車資	23,538	175				23,713
2093 特別費	41,100					41,100
3000 設備及投資			215,460			215,460
3030 資訊軟硬體設備費			215,460			215,460
合計	48,160,139	343,630	215,460	2,730,140	290,665	51,740,034

臺北市都市更新處

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

單位：新臺幣元
頁數：第6頁

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	32,428	0	0	0	0	0	0	0	32,428
本年度	32,428	0	0	0	0	0	0	0	32,428
05030300 資料使用費	19,564	0	0	0	0	0	0	0	19,564
12021000 其他雜項收入	12,864	0	0	0	0	0	0	0	12,864

臺北市都市更新處

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第7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	51,740,034	4,478,328	0	0	50,000	0	0	0	0	0	56,268,362	1,388,584
本年度	51,740,034	4,478,328	0	0	50,000	0	0	0	0	0	56,268,362	1,388,584
一、本年度經費	48,719,229	4,478,328	0	0	50,000	0	0	0	0	0	53,247,557	1,388,584
0359010100 行政管理	48,160,139	4,478,328	0	0	50,000	0	0	0	0	0	52,688,467	1,365,274
0359120200 都市更新	343,630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,630	23,310
0359900400* 其他設備	215,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,460	0
二、統籌科目	3,020,805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,020,805	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,730,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,730,140	0
0989030100 公務人員各項補助	290,665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290,665	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國111年4月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	19,458,173,222	負債	3,477,585
流動資產	7,384,992	流動負債	893,971
專戶存款	2,856,664	應付代收款	893,971
零用金	50,000	長期負債	620,921
預付款	4,478,328	應付租賃款	620,921
長期投資	19,376,599,936	其他負債	1,962,693
採權益法之投資	1,953,265,757	存入保證金	1,753,416
採權益法之投資評價調整	17,423,334,179	應付保管款	209,277
固定資產	72,922,583	淨資產	19,454,695,637
土地	46,120,170	資產負債淨額	19,454,695,637
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,454,695,637
累計折舊－房屋建築及設備	-1,663,960		
機械及設備	10,757,034		
累計折舊－機械及設備	-9,686,755		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-977,015		
雜項設備	1,958,800		
累計折舊－雜項設備	-1,104,597		
租賃資產	1,087,132		
累計折舊－租賃資產	-273,822		
無形資產	1,265,711		
電腦軟體	1,265,711		
合 計	19,458,173,222	合 計	19,458,173,222
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	-

臺北市都市更新處

收入支出表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	9,635,621	56,300,790
公庫撥入數	9,627,179	56,268,362
規費收入	5,226	19,564
其他收入	3,216	12,864
支出	9,710,365	52,591,025
繳付公庫數	8,442	32,428
人事支出	7,176,061	43,410,406
業務支出	2,267,428	8,114,168
折舊、折耗及攤銷	258,434	1,034,023
收支餘絀	-74,744	3,709,765

臺北市都市更新處
專戶存款明細表
 中華民國111年4月30日

頁數：第10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	1,753,416		
	110103002一般銀行存款	214,854		
	110103003代扣繳專戶	888,394		
	合 計		2,856,664	

臺北市都市更新處

預付款明細表

中華民國111年4月30日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	10,000		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	4,468,328		
	合計		4,478,328	

臺北市都市更新處
應付代收款明細表
 中華民國111年4月30日

頁數：第12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	13,453		
	210302002健保費	327,979		
	210302003公保費	1,583		
	210302004勞保費	99,439		
	210302005退撫基金	5,577		
	210302006勞工退休金(新制)	438,315		
	210302008各項費款	7,625		
	合 計		893,971	

臺北市都市更新處
存入保證金明細表
 中華民國111年4月30日

頁數：第13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	33,000		
	280301004保固保證金	1,720,416		
	合 計		1,753,416	

臺北市都市更新處
應付保管款明細表
 中華民國111年4月30日

頁數：第14頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金			
	合 計	209,277	209,277	

臺北市都市更新處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年4月30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 (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	1,953,265,757	17,423,334,179	0	0	0	19,376,599,936
土地	44,287,964	0	1,832,206	0	0	46,120,170
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	25,400,000	-1,468,200	0	0	-195,760	23,736,040
機械及設備	10,757,034	-9,402,947	0	0	-283,808	1,070,279
交通及運輸設備	1,305,596	-934,837	0	0	-42,178	328,581
雜項設備	1,958,800	-1,052,321	0	0	-52,276	854,203
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,036,975,151	17,410,475,874	1,832,206	0	-574,022	19,448,709,209
租賃資產	1,087,132	-202,182	215,460	215,460	-71,640	813,310
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	1,654,072	0	0	388,361	0	1,265,711
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	2,741,204	-202,182	215,460	603,821	-71,640	2,079,021
合 計	2,039,716,355	17,410,273,692	2,047,666	603,821	-645,662	19,450,788,230

備註：本期成本變動增加數2,047,666元，較取得財產合計數215,460元，增加1,832,206元之原因說明如下：

1. 土地因公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,832,206元。

臺北市都市更新處

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第16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	620,921			620,921
二、其他長期負債				

臺北市都市更新處

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第17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	32,428	56,268,362	56,300,790	收入
		56,268,362	56,268,362	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	19,564		19,564	規費收入
信託管理收入				
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	12,864		12,864	其他收入
歲出	51,740,034	850,991	52,591,025	支出
		32,428	32,428	繳付公庫數
人事費	43,410,406		43,410,406	人事支出
業務費	8,114,168		8,114,168	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	215,460	-215,460		
				財產損失
				投資損失
債務費		1,034,023	1,034,023	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-51,707,606	55,417,371	3,709,765	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：</p> <p>(一)預算項目「設備及投資」執行數215,460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。</p> <p>二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(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。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,034,023元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p>			

臺北市都市更新處
公庫歲入差額解釋表
中華民國111年4月30日

第18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
111-05-01-01-規費收入-行政規費收入-審查費	0	49,500	0	49,500	-	-
	-	-	0	0	-	-
111-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	1,500	6,600	1,500	6,600	-	-
	5,226	19,564	5,226	19,564	-	-
111-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	9,000	10,000	9,000	10,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	6,333	6,333	6,333	6,333	-	-
	3,216	12,864	3,216	12,864	-	-
合 計	16,833	72,433	16,833	72,433	-	-
	8,442	32,428	8,442	32,428	-	-

臺北市都市更新處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年4月30日

第19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
111-01-01-一般行政-行政管理	9,663,514	54,053,741	9,663,514	54,053,741	-	-
	8,876,200	52,638,467	8,876,200	52,688,467	-	-50,000
111-12-02-都市發展-都市更新	187,610	366,940	187,610	366,940	-	-
	189,201	343,630	189,201	343,630	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	215,460	0	215,460	-	-
	-	215,460	0	215,460	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	546,028	2,730,140	546,028	2,730,140	-	-
	546,028	2,730,140	546,028	2,730,140	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	15,750	290,665	15,750	290,665	-	-
	15,750	290,665	15,750	290,665	-	-
合 計	10,412,902	57,656,946	10,412,902	57,656,946	-	-
	9,627,179	56,218,362	9,627,179	56,268,362	-	-50,000

臺北市都市更新處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年4月30日

第20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											
111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	321651110100007	111/01/13	零用金		50,000							
合 計						50,000							