

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國111年5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 長 陳建華

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5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		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				05140000000 規費收入	220,000 -	220,000	57,800	368 19,932	- -	-37,868
	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	8,300	368 19,932	-	11,632
		03		05143210303 資料使用費	20,000 -	20,000	8,300	368 19,932	-	11,632
07				07140000000 財產收入	10,000 -	10,000	10,000	148,500 148,500	-	138,500
	05			07143210500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	148,500 148,500	-	138,500
		01		07143210501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	148,500 148,500	-	138,500
12				12140000000 其他收入	57,000 -	57,000	12,666	3,216 16,080	-	3,414
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	12,666	3,216 16,080	-	3,414
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	12,666	3,216 16,080	-	3,414
				經常門合計	288,000 -	288,000	80,466	152,084 184,512	-	104,046
				總計	288,000 -	288,000	80,466	152,084 184,512	-	104,046

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5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)
01				5914321010000 一般行政	113,406,000	-		113,406,000	63,274,703	9,390,576
					-	-			57,550,715	
					-	-			-	4,475,183
					-	-			-	
	01			5914321010100 行政管理	113,406,000	-	113,406,000	63,274,703	9,390,576	5,723,988
					-	-			57,550,715	
					-	-			-	4,475,183
					-	-			-	
			10	100000 人事費	87,164,000	-	87,164,000	53,050,000	7,343,743	5,259,102
					-	-			47,790,898	
					-	-			-	4,418,328
					-	-			-	
			20	200000 業務費	26,242,000	-	26,242,000	10,224,703	2,046,833	464,886
					-	-			9,759,817	
					-	-			-	56,855
					-	-			-	
12				5914321120000 都市發展	3,617,000	-	3,617,000	904,550	141,650	419,270
					-	-			485,280	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			5914321120200 都市更新	3,617,000	-	3,617,000	904,550	141,650	419,270
					-	-			485,280	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,617,000	-	3,617,000	904,550	141,650	419,270
					-	-			485,280	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	117,023,000	-	117,023,000	64,179,253	9,532,226	6,143,258
					-	-			58,035,995	
					-	-			-	4,475,183
					-	-			-	

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)	
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	64,394,713	9,532,226	6,143,258
					-	-		58,251,455	-	4,475,183
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	3,276,168	-	3,276,168	3,276,168	546,028	-
					-	-		3,276,168	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	3,276,168	-	3,276,168	3,276,168	546,028	-
					-	-		3,276,168	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	3,276,168	-	3,276,168	3,276,168	546,028	-
					-	-		3,276,168	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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)
03				8914321030000	公務人員各項補助	291,447	-	291,447	291,447	782	-
						-	-			291,447	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
	01			8914321030100	公務人員各項補助	291,447	-	291,447	291,447	782	-
						-	-			291,447	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
			10	100000	人事費	233,691	-	233,691	233,691	580	-
						-	-			233,691	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
			20	200000	業務費	57,756	-	57,756	57,756	202	-
						-	-			57,756	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
				統籌科目合計		3,567,615	-	3,567,615	3,567,615	546,810	-
						-	-			3,567,615	-
						-	-			-	-
						-	-			-	-
				總計		120,934,615	-	120,934,615	67,962,328	10,079,036	6,143,258
						-	-			61,819,070	-
						-	-			-	4,475,183
						-	-			-	-

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5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					
	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	47,790,898			3,276,168	233,691	51,300,757
1015 法定編制人員待遇	31,815,074					31,815,074
1020 約聘僱人員待遇	499,948					499,948
1025 技工及工友待遇	1,466,000					1,466,000
1030 獎金	8,388,338					8,388,338
1035 其他給與	691,554				233,691	925,245
1040 加班值班費	447,931					447,931
1045 退休退職給付				3,276,168		3,276,168
1050 退休離職儲金	2,397,228					2,397,228
1055 保險	2,084,825					2,084,825
2000 業務費	9,759,817	485,280			57,756	10,302,853
2006 水電費	226,042					226,042
2009 通訊費	155,483	158				155,641
2018 資訊服務費	238,308					238,308
2021 其他業務租金	7,132,030					7,132,030
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	30,000	347,936				377,936
2051 物品	82,660	230				82,890
2054 一般事務費	1,604,645	136,781			57,756	1,799,182
2063 房屋建築養護費	2,192					2,192
2066 車輛及辦公器具養護費	55,180					55,180
2069 設施及機械設備養護費	117,791					117,791
2072 國內旅費	1,742					1,742
2084 短程車資	29,999	175				30,174
2093 特別費	42,100					42,100
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	57,550,715	485,280	215,460	3,276,168	291,447	61,819,070

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5月31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	184,512	0	0	0	0	0	0	0	184,512
本年度	184,512	0	0	0	0	0	0	0	184,512
05030300 資料使用費	19,932	0	0	0	0	0	0	0	19,932
07050100 廢舊物資售價	148,500	0	0	0	0	0	0	0	148,500
12021000 其他雜項收入	16,080	0	0	0	0	0	0	0	16,080

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5月31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	61,819,070	4,475,183	0	0	50,000	0	0	0	0	0	66,344,253	1,618,075
本年度	61,819,070	4,475,183	0	0	50,000	0	0	0	0	0	66,344,253	1,618,075
一、本年度經費	58,251,455	4,475,183	0	0	50,000	0	0	0	0	0	62,776,638	1,618,075
0359010100 行政管理	57,550,715	4,475,183	0	0	50,000	0	0	0	0	0	62,075,898	1,198,805
0359120200 都市更新	485,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	485,280	419,270
0359900400* 其他設備	215,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,460	0
二、統籌科目	3,567,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,567,615	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,276,168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,276,168	0
0989030100 公務人員各項補助	291,447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	291,447	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國111年5月31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	19,457,930,997	負債	3,496,941
流動資產	7,401,203	流動負債	913,635
專戶存款	2,876,020	應付代收款	913,635
零用金	50,000	長期負債	620,921
預付款	4,475,183	應付租賃款	620,921
長期投資	19,376,599,936	其他負債	1,962,385
採權益法之投資	1,953,265,757	存入保證金	1,738,416
採權益法之投資評價調整	17,423,334,179	應付保管款	223,969
固定資產	72,761,235	淨資產	19,454,434,056
土地	46,120,170	資產負債淨額	19,454,434,056
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,454,434,056
累計折舊－房屋建築及設備	-1,712,900		
機械及設備	10,757,034		
累計折舊－機械及設備	-9,757,713		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-987,486		
雜項設備	1,958,800		
累計折舊－雜項設備	-1,117,666		
租賃資產	1,087,132		
累計折舊－租賃資產	-291,732		
無形資產	1,168,623		
電腦軟體	1,168,623		
合 計	19,457,930,997	合 計	19,457,930,997
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5月31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	10,227,975	66,528,765
公庫撥入數	10,075,891	66,344,253
規費收入	368	19,932
財產收益	148,500	148,500
其他收入	3,216	16,080
支出	10,489,556	63,080,581
繳付公庫數	152,084	184,512
人事支出	7,890,351	51,300,757
業務支出	2,188,685	10,302,853
折舊、折耗及攤銷	258,436	1,292,459
收支餘絀	-261,581	3,448,184

臺北市都市更新處
專戶存款明細表
 中華民國111年5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	
	110103001納入集中支付	1,738,416		
	110103002一般銀行存款	246,169		
	110103003代扣繳專戶	891,435		
	合 計		2,876,020	

臺北市都市更新處

預付款明細表

中華民國111年5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	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	6,855		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	4,468,328		
	合計		4,475,183	

臺北市都市更新處
應付代收款明細表
中華民國111年5月31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	15,632		
	210302002健保費	329,805		
	210302003公保費	6,185		
	210302004勞保費	101,586		
	210302005退撫基金	22,200		
	210302006勞工退休金(新制)	438,227		
	210302008各項費款	0		
	合 計		913,635	

臺北市都市更新處
存入保證金明細表
 中華民國111年5月31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	1,705,416		
	合 計		1,738,416	

臺北市都市更新處
應付保管款明細表
 中華民國111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	
	280401001離職儲金	223,969		
	合 計		223,969	

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5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 (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	-244,700	23,687,100
機械及設備	10,757,034	-9,402,947	0	0	-354,766	999,321
交通及運輸設備	1,305,596	-934,837	0	0	-52,649	318,110
雜項設備	1,958,800	-1,052,321	0	0	-65,345	841,134
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	-717,460	19,448,565,771
租賃資產	1,087,132	-202,182	215,460	215,460	-89,550	795,400
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	485,449	0	1,168,623
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	700,909	-89,550	1,964,023
合 計	2,039,716,355	17,410,273,692	2,047,666	700,909	-807,010	19,450,529,794

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：

一、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5月31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5月31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	184,512	66,344,253	66,528,765	收入
		66,344,253	66,344,253	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	19,932		19,932	規費收入
信託管理收入				
財產收入	148,500		148,500	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	16,080		16,080	其他收入
歲出	61,819,070	1,261,511	63,080,581	支出
		184,512	184,512	繳付公庫數
人事費	51,300,757		51,300,757	人事支出
業務費	10,302,853		10,302,853	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				利息費用及手續費
		1,292,459	1,292,459	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-61,634,558	65,082,742	3,448,184	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」1,292,459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5月31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	1,700	8,300	1,700	8,300	-	-
	368	19,932	368	19,932	-	-
111-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	10,000	0	10,000	-	-
	148,500	148,500	148,500	148,500	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	6,333	12,666	6,333	12,666	-	-
	3,216	16,080	3,216	16,080	-	-
合 計	8,033	80,466	8,033	80,466	-	-
	152,084	184,512	152,084	184,512	-	-

臺北市都市更新處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年5月31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	9,220,962	63,274,703	9,220,962	63,274,703	-	-
	9,387,431	62,025,898	9,387,431	62,075,898	-	-50,000
111-12-02-都市發展-都市更新	537,610	904,550	537,610	904,550	-	-
	141,650	485,280	141,650	485,280	-	-
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	3,276,168	546,028	3,276,168	-	-
	546,028	3,276,168	546,028	3,276,168	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	782	291,447	782	291,447	-	-
	782	291,447	782	291,447	-	-
合 計	10,305,382	67,962,328	10,305,382	67,962,328	-	-
	10,075,891	66,294,253	10,075,891	66,344,253	-	-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5月31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							