

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國111年6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 簡廷芳(乙)
副處長

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6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				05140000000 規費收入	220,000 -	220,000	110,000	2,564 22,496	-	-87,504
	01			05143210100 行政規費收入	200,000 -	200,000	100,000	- -	-	-100,000
		01		05143210101 審查費	200,000 -	200,000	100,000	- -	-	-100,000
	03			05143210300 使用規費收入	20,000 -	20,000	10,000	2,564 22,496	-	12,496
		03		05143210303 資料使用費	20,000 -	20,000	10,000	2,564 22,496	-	12,496
07				07140000000 財產收入	10,000 -	10,000	10,000	- 148,500	-	138,500
	05			07143210500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	- 148,500	-	138,500
		01		07143210501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	- 148,500	-	138,500
12				12140000000 其他收入	57,000 -	57,000	18,999	3,216 19,296	-	297
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	18,999	3,216 19,296	-	297
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	18,999	3,216 19,296	-	297
				經常門合計	288,000 -	288,000	138,999	5,780 190,292	-	51,293
				總計	288,000 -	288,000	138,999	5,780 190,292	-	51,293

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6月30日

頁數：第2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)	
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	72,592,043	13,763,716	1,277,612
					-	-			71,314,431	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
	01			5914321010100 行政管理	113,406,000	-	113,406,000	72,592,043	13,763,716	1,277,612
					-	-			71,314,431	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
			10	100000 人事費	87,164,000	-	87,164,000	60,250,000	11,714,615	744,487
					-	-			59,505,513	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	26,242,000	-	26,242,000	12,342,043	2,049,101	533,125
					-	-			11,808,918	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
12				5914321120000 都市發展	3,617,000	-	3,617,000	1,085,560	70,477	529,803
					-	-			555,757	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	02			5914321120200 都市更新	3,617,000	-	3,617,000	1,085,560	70,477	529,803
					-	-			555,757	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,617,000	-	3,617,000	1,085,560	70,477	529,803
					-	-			555,757	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				經常門合計	117,023,000	-	117,023,000	73,677,603	13,834,193	1,807,415
					-	-			71,870,188	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	

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6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	73,893,063	13,834,193	1,807,415
					-	-		72,085,648	-	-
					-	-		-	-	50,000
					-	-		-	-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	3,896,179	-	3,896,179	3,896,179	620,011	-
					-	-		3,896,179	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	3,896,179	-	3,896,179	3,896,179	620,011	-
					-	-		3,896,179	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	3,896,179	-	3,896,179	3,896,179	620,011	-
					-	-		3,896,179	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6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	1,368,787	-		1,368,787	1,368,787	77,340
					-	-			368,787	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
	01			8914321030100 公務人員各項補助	1,368,787	-	1,368,787	1,368,787	77,340	1,000,000
					-	-			368,787	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
			10	100000 人事費	306,531	-	306,531	306,531	72,840	-
					-	-			306,531	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,062,256	-	1,062,256	1,062,256	4,500	1,000,000
					-	-			62,256	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
				統籌科目合計	5,264,966	-	5,264,966	5,264,966	697,351	1,000,000
					-	-			4,264,966	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
				總計	122,631,966	-	122,631,966	79,158,029	14,531,544	2,807,415
					-	-			76,350,614	
					-	-			-	1,050,000
					-	-			-	

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6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					
	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	59,505,513			3,896,179	306,531	63,708,223
1015 法定編制人員待遇	37,363,216					37,363,216
1020 約聘僱人員待遇	591,256					591,256
1025 技工及工友待遇	1,713,550					1,713,550
1030 獎金	12,806,666					12,806,666
1035 其他給與	834,313				306,531	1,140,844
1040 加班值班費	629,074					629,074
1045 退休退職給付				3,896,179		3,896,179
1050 退休離職儲金	2,931,354					2,931,354
1055 保險	2,636,084					2,636,084
2000 業務費	11,808,918	555,757			62,256	12,426,931
2006 水電費	357,111					357,111
2009 通訊費	201,107	316				201,423
2018 資訊服務費	378,308					378,308
2021 其他業務租金	8,558,436					8,558,436
2024 稅捐及規費	35,240					35,240
2027 保險費	13,710					13,710
2036 按日按件計資酬金	30,000	405,436				435,436
2051 物品	87,669		230			87,899
2054 一般事務費	1,864,154	149,445			62,256	2,075,855
2063 房屋建築養護費	15,034					15,034
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	125,950					125,950
2072 國內旅費	2,000					2,000
2084 短程車資	33,319	330				33,649
2093 特別費	51,700					51,700
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	71,314,431	555,757	215,460	3,896,179	368,787	76,350,614

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6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	190,292	0	0	0	0	0	0	0	190,292
本年度	190,292	0	0	0	0	0	0	0	190,292
05030300 資料使用費	22,496	0	0	0	0	0	0	0	22,496
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	19,296	0	0	0	0	0	0	0	19,296

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6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	76,350,614	1,050,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	77,450,614	1,707,415
本年度	76,350,614	1,050,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	77,450,614	1,707,415
一、本年度經費	72,085,648	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	72,185,648	1,707,415
0359010100 行政管理	71,314,431	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	71,414,431	1,177,612
0359120200 都市更新	555,757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,757	529,803
0359900400* 其他設備	215,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,460	0
二、統籌科目	4,264,966	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,264,966	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,896,179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,896,179	0
0989030100 公務人員各項補助	368,787	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,368,787	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國111年6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	19,454,338.605	負債	3,523.906
流動資產	4,002,985	流動負債	922,353
專戶存款	2,902,985	應付代收款	922,353
零用金	50,000	長期負債	620,921
預付款	1,050,000	應付租賃款	620,921
長期投資	19,376,599.936	其他負債	1,980,632
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	242,216
固定資產	72,593,120	淨資產	19,450,814.699
土地	46,120,170	資產負債淨額	19,450,814.699
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,450,814.699
累計折舊－房屋建築及設備	-1,761,840		
機械及設備	10,042,596		
累計折舊－機械及設備	-9,121,000		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-997,957		
雜項設備	1,958,800		
累計折舊－雜項設備	-1,130,735		
租賃資產	1,087,132		
累計折舊－租賃資產	-309,642		
無形資產	1,142,564		
電腦軟體	1,142,564		
合 計	19,454,338.605	合 計	19,454,338.605
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6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	11,112,141	77,640,906
公庫撥入數	11,106,361	77,450,614
規費收入	2,564	22,496
財產收益	0	148,500
其他收入	3,216	19,296
支出	14,731,498	77,812,079
繳付公庫數	5,780	190,292
人事支出	12,407,466	63,708,223
業務支出	2,124,078	12,426,931
財產損失	7,145	7,145
折舊、折耗及攤銷	187,029	1,479,488
收支餘絀	-3,619,357	-171,173

臺北市都市更新處
專戶存款明細表
 中華民國111年6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	1,738,416		
	110103002一般銀行存款	247,442		
	110103003代扣繳專戶	917,127		
	合 計		2,902,985	

臺北市都市更新處

預付款明細表

中華民國111年6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)		0	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	1,050,000		
	合計		1,050,000	

臺北市都市更新處
應付代收款明細表
中華民國111年6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	18,029		
	210302002健保費	336,093		
	210302003公保費	1,462		
	210302004勞保費	102,814		
	210302005退撫基金	5,226		
	210302006勞工退休金(新制)	450,809		
	210302008各項費款	7,920		
	合 計		922,353	

臺北市都市更新處
存入保證金明細表
 中華民國111年6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	1,705,416		
	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6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	242,216	242,216	

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6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	-293,640	23,638,160
機械及設備	10,757,034	-9,402,947	0	714,438	281,947	921,596
交通及運輸設備	1,305,596	-934,837	0	0	-63,120	307,639
雜項設備	1,958,800	-1,052,321	0	0	-78,414	828,065
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	714,438	-153,227	19,448,415,566
租賃資產	1,087,132	-202,182	215,460	215,460	-107,460	777,490
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	511,508	0	1,142,564
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	726,968	-107,460	1,920,054
合 計	2,039,716,355	17,410,273,692	2,047,666	1,441,406	-260,687	19,450,335,620

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6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6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	190,292	77,450,614	77,640,906	收入
		77,450,614	77,450,614	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	22,496		22,496	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	19,296		19,296	其他收入
歲出	76,350,614	1,461,465	77,812,079	支出
		190,292	190,292	繳付公庫數
人事費	63,708,223		63,708,223	人事支出
業務費	12,426,931		12,426,931	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	215,460	-215,460		
		7,145	7,145	財產損失
				投資損失
債務費		1,479,488	1,479,488	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-76,160,322	75,989,149	-171,173	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「財產損失」7,145元係報廢固定資產所發生之損失。</p> <p>(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,479,488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6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	50,500	100,000	50,500	100,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
111-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	1,700	10,000	1,700	10,000	-	-
	2,564	22,496	2,564	22,496	-	-
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	0	148,500	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	6,333	18,999	6,333	18,999	-	-
	3,216	19,296	3,216	19,296	-	-
合 計	58,533	138,999	58,533	138,999	-	-
	5,780	190,292	5,780	190,292	-	-

臺北市都市更新處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年6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	9,317,340	72,592,043	9,317,340	72,592,043	-	-
	9,338,533	71,364,431	9,338,533	71,414,431	-	-50,000
111-12-02-都市發展-都市更新	181,010	1,085,560	181,010	1,085,560	-	-
	70,477	555,757	70,477	555,757	-	-
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	620,011	3,896,179	620,011	3,896,179	-	-
	620,011	3,896,179	620,011	3,896,179	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	1,077,340	1,368,787	1,077,340	1,368,787	-	-
	1,077,340	1,368,787	1,077,340	1,368,787	-	-
合 計	11,195,701	79,158,029	11,195,701	79,158,029	-	-
	11,106,361	77,400,614	11,106,361	77,450,614	-	-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6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							