

臺北市都市更新處

# 會計月報

中華民國111年8月份

主辦會計人員：

會計室 芝崇仲

機關長官：

臺北都市更新處 陳建華 內

# 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8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	113,400	8,906 35,030	-	-78,370
	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	13,400	8,906 35,030	-	21,630
		03		05143210303 資料使用費	20,000 -	20,000	13,400	8,906 35,030	-	21,630
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	31,665	3,216 25,728	-	-5,937
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	31,665	3,216 25,728	-	-5,937
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	31,665	3,216 25,728	-	-5,937
				經常門合計	288,000 -	288,000	155,065	12,122 209,258	-	54,193
				總計	288,000 -	288,000	155,065	12,122 209,258	-	54,193

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8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	93,399,606	9,760,734
					-	-			89,923,143	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
	01			5914321010100 行政管理	113,406,000	-	113,406,000	93,399,606	9,760,734	3,476,463
					-	-			89,923,143	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
			10	100000 人事費	87,164,000	-	87,164,000	76,957,000	7,238,712	3,171,534
					-	-			73,785,466	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	26,242,000	-	26,242,000	16,442,606	2,522,022	304,929
					-	-			16,137,677	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
12				5914321120000 都市發展	3,617,000	-	3,617,000	1,842,380	180,823	435,407
					-	-			1,406,973	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			5914321120200 都市更新	3,617,000	-	3,617,000	1,842,380	180,823	435,407
					-	-			1,406,973	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,617,000	-	3,617,000	1,842,380	180,823	435,407
					-	-			1,406,973	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	117,023,000	-	117,023,000	95,241,986	9,941,557	3,911,870
					-	-			91,330,116	
					-	-			-	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8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	300,460	34,167	50,833
					-	-			249,627	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5914321900400 其他設備*	344,000	-	344,000	300,460	34,167	50,833
					-	-			249,627	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	344,000	-	344,000	300,460	34,167	50,833
					-	-			249,627	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	344,000	-	344,000	300,460	34,167	50,833
					-	-			249,627	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	117,367,000	-	117,367,000	95,542,446	9,975,724	3,962,703
					-	-			91,579,743	-
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	5,058,668	-	5,058,668	5,058,668	583,150	-
					-	-			5,058,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	5,058,668	-	5,058,668	5,058,668	583,150	-
					-	-			5,058,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	5,058,668	-	5,058,668	5,058,668	583,150	-
					-	-			5,058,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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8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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
03				8914321030000 公務人員各項補助	1,493,609	-	1,493,609	1,493,609	21,212	1,000,000
					-	-			493,609	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
	01			8914321030100 公務人員各項補助	1,493,609	-	1,493,609	1,493,609	21,212	1,000,000
					-	-			493,609	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
			10	100000 人事費	372,684	-	372,684	372,684	893	-
					-	-			372,684	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,120,925	-	1,120,925	1,120,925	20,319	1,000,000
					-	-			120,925	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
				統籌科目合計	6,552,277	-	6,552,277	6,552,277	604,362	1,000,000
					-	-			5,552,277	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
				總計	123,919,277	-	123,919,277	102,094,723	10,580,086	4,962,703
					-	-			97,132,020	
					-	-			-	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8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	73,785,466			5,058,668	372,684	79,216,818
1015 法定編制人員待遇	48,104,245					48,104,245
1020 約聘僱人員待遇	847,546					847,546
1025 技工及工友待遇	2,208,650					2,208,650
1030 獎金	12,816,666					12,816,666
1035 其他給與	1,193,862				372,684	1,566,546
1040 加班值班費	869,041					869,041
1045 退休退職給付				5,058,668		5,058,668
1050 退休離職儲金	4,012,497					4,012,497
1055 保險	3,732,959					3,732,959
2000 業務費	16,137,677	1,406,973			120,925	17,665,575
2006 水電費	629,529					629,529
2009 通訊費	273,529	898				274,427
2018 資訊服務費	928,633					928,633
2021 其他業務租金	11,411,248					11,411,248
2024 稅捐及規費	48,390					48,390
2027 保險費	13,710					13,710
2036 按日按件計資酬金	30,000	1,216,141				1,246,141
2051 物品	94,669	2,530				97,199
2054 一般事務費	2,347,388	187,074			120,925	2,655,387
2063 房屋建築養護費	15,034					15,034
2066 車輛及辦公器具養護費	67,570					67,570
2069 設施及機械設備養護費	142,268					142,268
2072 國內旅費	2,275					2,275
2084 短程車資	48,798	330				49,128
2093 特別費	84,636					84,636
3000 設備及投資			249,627			249,627
3030 資訊軟硬體設備費			249,627			249,627
合計	89,923,143	1,406,973	249,627	5,058,668	493,609	97,132,020

# 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8月31日

頁數：第6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	209,258	0	0	0	0	0	0	0	209,258
本年度	209,258	0	0	0	0	0	0	0	209,258
05030300 資料使用費	35,030	0	0	0	0	0	0	0	35,030
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	25,728	0	0	0	0	0	0	0	25,728

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8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	97,132,020	1,050,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	98,232,020	3,862,703
本年度	97,132,020	1,050,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	98,232,020	3,862,703
一、本年度經費	91,579,743	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	91,679,743	3,862,703
0359010100 行政管理	89,923,143	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	90,023,143	3,376,463
0359120200 都市更新	1,406,973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,406,973	435,407
0359900400* 其他設備	249,627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	249,627	50,833
二、統籌科目	5,552,277	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	6,552,277	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,058,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,058,668	0
0989030100 公務人員各項補助	493,609	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,493,609	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國111年8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	19,454,102,745	負債	3,630,432
流動資產	4,109,511	流動負債	923,745
專戶存款	3,009,511	應付代收款	923,745
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	2,085,766
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	347,350
固定資產	72,302,855	淨資產	19,450,472,313
土地	46,120,170	資產負債淨額	19,450,472,313
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,450,472,313
累計折舊－房屋建築及設備	-1,859,720		
機械及設備	9,862,674		
累計折舊－機械及設備	-9,049,833		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,018,899		
雜項設備	1,885,800		
累計折舊－雜項設備	-1,084,603		
租賃資產	1,087,132		
累計折舊－租賃資產	-345,462		
無形資產	1,090,443		
電腦軟體	1,090,443		
合 計	19,454,102,745	合 計	19,454,102,745
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8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	10,577,208	98,441,278
公庫撥入數	10,565,086	98,232,020
規費收入	8,906	35,030
財產收益	0	148,500
其他收入	3,216	25,728
支出	10,748,104	98,954,837
繳付公庫數	12,122	209,258
人事支出	7,822,755	79,216,818
業務支出	2,723,164	17,665,575
財產損失	2,872	10,017
折舊、折耗及攤銷	187,191	1,853,169
收支餘絀	-170,896	-513,559

臺北市都市更新處  
專戶存款明細表  
 中華民國111年8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	1,814,166		
	110103002一般銀行存款	275,008		
	110103003代扣繳專戶	920,337		
	合 計		3,009,511	

臺北市都市更新處

預付款明細表

中華民國111年8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)		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8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	14,751		
	210302002健保費	335,492		
	210302003公保費	1,288		
	210302004勞保費	105,662		
	210302005退撫基金	3,408		
	210302006勞工退休金(新制)	463,144		
	210302008各項費款	0		
	合 計		923,745	

臺北市都市更新處  
存入保證金明細表  
 中華民國111年8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8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	271,600		
	280401009其他	75,750		
	合 計		347,350	

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8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	-391,520	23,540,280
機械及設備	10,757,034	-9,402,947	34,167	928,527	353,114	812,841
交通及運輸設備	1,305,596	-934,837	0	0	-84,062	286,697
雜項設備	1,958,800	-1,052,321	0	73,000	-32,282	801,197
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	1,866,373	1,001,527	-154,750	19,448,161,121
租賃資產	1,087,132	-202,182	215,460	215,460	-143,280	741,670
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	563,629	0	1,090,443
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

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8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8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	209,258	98,232,020	98,441,278	收入
		98,232,020	98,232,020	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	35,030		35,030	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	25,728		25,728	其他收入
歲出	97,132,020	1,822,817	98,954,837	支出
		209,258	209,258	繳付公庫數
人事費	79,216,818		79,216,818	人事支出
業務費	17,665,575		17,665,575	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	249,627	-249,627		
		10,017	10,017	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,853,169	1,853,169	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-96,922,762	96,409,203	-513,559	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」10,017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」1,853,169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8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	100,000	0	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	13,400	1,700	13,400	-	-
	8,906	35,030	8,906	35,030	-	-
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	31,665	6,333	31,665	-	-
	3,216	25,728	3,216	25,728	-	-
合 計	8,033	155,065	8,033	155,065	-	-
	12,122	209,258	12,122	209,258	-	-

臺北市都市更新處  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國111年8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	12,463,340	93,399,606	12,463,340	93,399,606	-	-
	9,760,734	89,973,143	9,760,734	90,023,143	-	-50,000
111-12-02-都市發展-都市更新	588,410	1,842,380	588,410	1,842,380	-	-
	180,823	1,406,973	180,823	1,406,973	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	85,000	300,460	85,000	300,460	-	-
	34,167	249,627	34,167	249,627	-	-
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	568,150	5,058,668	568,150	5,058,668	-	-
	568,150	5,058,668	568,150	5,058,668	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	21,212	1,493,609	21,212	1,493,609	-	-
	21,212	1,493,609	21,212	1,493,609	-	-
合 計	13,726,112	102,094,723	13,726,112	102,094,723	-	-
	10,565,086	98,182,020	10,565,086	98,232,020	-	-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8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	