

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國111年9月份

主辦會計人員：

會計室主任 崇芝

機關長官：

臺北市都市更新處 陳建華 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9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	115,100	3,316 38,346	-	-76,754
	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	15,100	3,316 38,346	-	23,246
		03		05143210303 資料使用費	20,000 -	20,000	15,100	3,316 38,346	-	23,246
07				0714000000 財產收入	10,000 -	10,000	10,000	2,470 150,970	-	140,970
	05			07143210500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	2,470 150,970	-	140,970
		01		07143210501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	2,470 150,970	-	140,970
12				1214000000 其他收入	57,000 -	57,000	37,998	3,216 28,944	-	-9,054
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	37,998	3,216 28,944	-	-9,054
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	37,998	3,216 28,944	-	-9,054
				經常門合計	288,000 -	288,000	163,098	9,002 218,260	-	55,162
				總計	288,000 -	288,000	163,098	9,002 218,260	-	55,162

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9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)	備註(預付款)
01				5914321010000 一般行政	113,406,000	-		113,406,000	105,504,918	9,417,424
					-	-			99,340,567	
					-	-			-	62,656
					-	-			-	
	01			5914321010100 行政管理	113,406,000	-	113,406,000	105,504,918	9,417,424	6,164,351
					-	-			99,340,567	
					-	-			-	62,656
					-	-			-	
			10	100000 人事費	87,164,000	-	87,164,000	87,164,000	7,575,509	5,803,025
					-	-			81,360,975	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	26,242,000	-	26,242,000	18,340,918	1,841,915	361,326
					-	-			17,979,592	
					-	-			-	62,656
					-	-			-	
12				5914321120000 都市發展	3,617,000	-	3,617,000	2,145,790	137,268	601,549
					-	-			1,544,241	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	02			5914321120200 都市更新	3,617,000	-	3,617,000	2,145,790	137,268	601,549
					-	-			1,544,241	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,617,000	-	3,617,000	2,145,790	137,268	601,549
					-	-			1,544,241	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				經常門合計	117,023,000	-	117,023,000	107,650,708	9,554,692	6,765,900
					-	-			100,884,808	
					-	-			-	62,656
					-	-			-	

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9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	334,460	55,488	29,345
					-	-			305,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5914321900400 其他設備*	344,000	-	344,000	334,460	55,488	29,345
					-	-			305,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	344,000	-	344,000	334,460	55,488	29,345
					-	-			305,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	344,000	-	344,000	334,460	55,488	29,345
					-	-			305,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	117,367,000	-	117,367,000	107,985,168	9,610,180	6,795,245
					-	-			101,189,923	-
					-	-			-	62,656
					-	-			-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	5,626,818	-	5,626,818	5,626,818	568,150	-
					-	-			5,626,818	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	5,626,818	-	5,626,818	5,626,818	568,150	-
					-	-			5,626,818	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	5,626,818	-	5,626,818	5,626,818	568,150	-
					-	-			5,626,818	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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9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)
各類員工 待遇準備	預算調整數									
03				8914321030000 公務人員各項補助	1,740,709	-	1,740,709	1,740,709	247,100	1,000,000
					-	-			740,709	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
	01			8914321030100 公務人員各項補助	1,740,709	-	1,740,709	1,740,709	247,100	1,000,000
					-	-			740,709	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
			10	100000 人事費	591,784	-	591,784	591,784	219,100	-
					-	-			591,784	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	1,148,925	-	1,148,925	1,148,925	28,000	1,000,000
					-	-			148,925	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
				統籌科目合計	7,367,527	-	7,367,527	7,367,527	815,250	1,000,000
					-	-			6,367,527	
					-	-			-	1,000,000
					-	-			-	
				總計	124,734,527	-	124,734,527	115,352,695	10,425,430	7,795,245
					-	-			107,557,450	
					-	-			-	1,062,656
					-	-			-	

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9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					合計
	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	
1000 人事費	81,360,975			5,626,818	591,784	87,579,577
1015 法定編制人員待遇	53,170,407					53,170,407
1020 約聘僱人員待遇	865,180					865,180
1025 技工及工友待遇	2,456,200					2,456,200
1030 獎金	13,001,846					13,001,846
1035 其他給與	1,492,736				591,784	2,084,520
1040 加班值班費	1,479,705					1,479,705
1045 退休退職給付				5,626,818		5,626,818
1050 退休離職儲金	4,584,494					4,584,494
1055 保險	4,310,407					4,310,407
2000 業務費	17,979,592	1,544,241			148,925	19,672,758
2006 水電費	631,534					631,534
2009 通訊費	317,557	1,091				318,648
2018 資訊服務費	928,633					928,633
2021 其他業務租金	12,837,654					12,837,654
2024 稅捐及規費	48,390					48,390
2027 保險費	19,423					19,423
2036 按日按件計資酬金	30,000	1,328,641				1,358,641
2051 物品	139,669	2,530				142,199
2054 一般事務費	2,613,118	210,434			148,925	2,972,477
2063 房屋建築養護費	21,334					21,334
2066 車輛及辦公器具養護費	82,570					82,570
2069 設施及機械設備養護費	150,427					150,427
2072 國內旅費	2,311	80				2,391
2084 短程車資	61,432	1,465				62,897
2093 特別費	95,540					95,540
3000 設備及投資			305,115			305,115
3030 資訊軟硬體設備費			305,115			305,115
合計	99,340,567	1,544,241	305,115	5,626,818	740,709	107,557,450

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9月30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	218,260	0	0	0	0	0	0	0	218,260
本年度	218,260	0	0	0	0	0	0	0	218,260
05030300 資料使用費	38,346	0	0	0	0	0	0	0	38,346
07050100 廢舊物資售價	150,970	0	0	0	0	0	0	0	150,970
12021000 其他雜項收入	28,944	0	0	0	0	0	0	0	28,944

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9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	107,557,450	1,062,656	0	0	50,000	0	0	0	0	0	108,670,106	6,682,589
本年度	107,557,450	1,062,656	0	0	50,000	0	0	0	0	0	108,670,106	6,682,589
一、本年度經費	101,189,923	62,656	0	0	50,000	0	0	0	0	0	101,302,579	6,682,589
0359010100 行政管理	99,340,567	62,656	0	0	50,000	0	0	0	0	0	99,453,223	6,051,695
0359120200 都市更新	1,544,241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,544,241	601,549
0359900400* 其他設備	305,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	305,115	29,345
二、統籌科目	6,367,527	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,367,527	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,626,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,626,818	0
0989030100 公務人員各項補助	740,709	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,740,709	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國111年9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	19,454,290,583	負債	3,940,051
流動資產	4,048,216	流動負債	908,776
專戶存款	2,935,560	應付代收款	908,776
零用金	50,000	長期負債	1,004,491
預付款	1,062,656	應付租賃款	1,004,491
長期投資	19,376,599,936	其他負債	2,026,784
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	288,368
固定資產	72,574,692	淨資產	19,450,350,532
土地	46,120,170	資產負債淨額	19,450,350,532
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,450,350,532
累計折舊－房屋建築及設備	-1,908,660		
機械及設備	9,862,674		
累計折舊－機械及設備	-9,119,425		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,029,370		
雜項設備	1,885,800		
累計折舊－雜項設備	-1,097,672		
租賃資產	1,526,190		
累計折舊－租賃資產	-370,611		
無形資產	1,067,739		
電腦軟體	1,067,739		
合 計	19,454,290,583	合 計	19,454,290,583
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9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	10,447,088	108,888,366
公庫撥入數	10,438,086	108,670,106
規費收入	3,316	38,346
財產收益	2,470	150,970
其他收入	3,216	28,944
支出	10,568,869	109,523,706
繳付公庫數	9,002	218,260
人事支出	8,362,759	87,579,577
業務支出	2,007,183	19,672,758
財產損失	0	10,017
折舊、折耗及攤銷	189,925	2,043,094
收支餘絀	-121,781	-635,340

臺北市都市更新處
專戶存款明細表
 中華民國111年9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	1,740,492		
	110103002一般銀行存款	286,292		
	110103003代扣繳專戶	908,776		
	合 計		2,935,560	

臺北市都市更新處

預付款明細表

中華民國111年9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)	12,656		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	1,050,000		
	合計		1,062,656	

臺北市都市更新處
應付代收款明細表
中華民國111年9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	12,406		
	210302002健保費	332,205		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	104,347		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	459,818		
	210302008各項費款	0		
	合 計		908,776	

臺北市都市更新處
存入保證金明細表
 中華民國111年9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9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	286,292		
	280401009其他	2,076		
	合 計		288,368	

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9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	-440,460	23,491,340
機械及設備	10,757,034	-9,402,947	34,167	928,527	283,522	743,249
交通及運輸設備	1,305,596	-934,837	0	0	-94,533	276,226
雜項設備	1,958,800	-1,052,321	0	73,000	-45,351	788,128
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	-296,822	19,448,019,049
租賃資產	1,087,132	-202,182	654,518	215,460	-168,429	1,155,579
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	586,333	0	1,067,739
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	654,518	801,793	-168,429	2,223,318
合計	2,039,716,355	17,410,273,692	2,520,891	1,803,320	-465,251	19,450,242,367

備註：本期成本變動增加數2,520,891元，較取得財產合計數305,115元，增加2,215,776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。

二、111年度個人電腦租賃案折算現值為439,058元，本年度付款55,488元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加383,570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9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	439,058	55,488	1,004,491
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9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	218,260	108,670,106	108,888,366	收入
		108,670,106	108,670,106	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	38,346		38,346	規費收入
信託管理收入				
財產收入	150,970		150,970	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	28,944		28,944	其他收入
歲出	107,557,450	1,966,256	109,523,706	支出
		218,260	218,260	繳付公庫數
人事費	87,579,577		87,579,577	人事支出
業務費	19,672,758		19,672,758	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	305,115	-305,115		
		10,017	10,017	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,043,094	2,043,094	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-107,339,190	106,703,850	-635,340	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305,115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」2,043,094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9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	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	15,100	1,700	15,100	-	-
	3,316	38,346	3,316	38,346	-	-
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	-	-
	2,470	150,970	2,470	150,970	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	6,333	37,998	6,333	37,998	-	-
	3,216	28,944	3,216	28,944	-	-
合 計	8,033	163,098	8,033	163,098	-	-
	9,002	218,260	9,002	218,260	-	-

臺北市都市更新處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年9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	12,105,312	105,504,918	12,105,312	105,504,918	-	-
	9,430,080	99,403,223	9,430,080	99,453,223	-	-50,000
111-12-02-都市發展-都市更新	303,410	2,145,790	303,410	2,145,790	-	-
	137,268	1,544,241	137,268	1,544,241	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	34,000	334,460	34,000	334,460	-	-
	55,488	305,115	55,488	305,115	-	-
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	5,626,818	568,150	5,626,818	-	-
	568,150	5,626,818	568,150	5,626,818	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	247,100	1,740,709	247,100	1,740,709	-	-
	247,100	1,740,709	247,100	1,740,709	-	-
合 計	13,257,972	115,352,695	13,257,972	115,352,695	-	-
	10,438,086	108,620,106	10,438,086	108,670,106	-	-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9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							