

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國111年11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

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11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	118,300	2,749 47,411	-	-70,889
	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	18,300	2,749 47,411	-	29,111
		03		05143210303 資料使用費	20,000 -	20,000	18,300	2,749 47,411	-	29,111
07				07140000000 財產收入	10,000 -	10,000	10,000	-	-	432,017
	05			07143210500 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	-	-	432,017
		01		07143210501 廢舊物資售價	10,000 -	10,000	10,000	-	-	432,017
12				12140000000 其他收入	57,000 -	57,000	50,666	3,216 35,376	-	-15,290
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	50,666	3,216 35,376	-	-15,290
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	50,666	3,216 35,376	-	-15,290
				經常門合計	288,000 -	288,000	178,966	5,965 524,804	-	345,838
				總計	288,000 -	288,000	178,966	5,965 524,804	-	345,838

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11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	-		132,652,000	128,527,281	14,938,453
					19,246,000	-			118,727,470	
					-	-			-	160,256
					-	-			-	
	01			5914321010100 行政管理	113,406,000	-	132,652,000	128,527,281	14,938,453	9,799,811
					19,246,000	-			118,727,470	
					-	-			-	160,256
					-	-			-	
			10	100000 人事費	87,164,000	-	106,274,000	105,164,000	12,851,231	9,058,925
					19,110,000	-			96,105,075	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	26,242,000	-	26,378,000	23,363,281	2,087,222	740,886
					136,000	-			22,622,395	
					-	-			-	160,256
					-	-			-	
12				5914321120000 都市發展	3,617,000	-	3,617,000	2,926,610	882,526	451,378
					-	-			2,475,232	
					-	-			-	114,400
					-	-			-	
	02			5914321120200 都市更新	3,617,000	-	3,617,000	2,926,610	882,526	451,378
					-	-			2,475,232	
					-	-			-	114,400
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,617,000	-	3,617,000	2,926,610	882,526	451,378
					-	-			2,475,232	
					-	-			-	114,400
					-	-			-	
				經常門合計	117,023,000	-	136,269,000	131,453,891	15,820,979	10,251,189
					19,246,000	-			121,202,702	
					-	-			-	274,656
					-	-			-	

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11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	-	29,345
					-	-		305,115	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			5914321900400 其他設備*	344,000	-	344,000	334,460	-	29,345
					-	-		305,115	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	344,000	-	344,000	334,460	-	29,345
					-	-		305,115	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	344,000	-	344,000	334,460	-	29,345
					-	-		305,115	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	117,367,000	-	136,613,000	131,788,351	15,820,979	10,280,534
					19,246,000	-		121,507,817	-	274,656
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	6,763,118	-	6,763,118	6,763,118	568,150	-
					-	-		6,763,118	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	6,763,118	-	6,763,118	6,763,118	568,150	-
					-	-		6,763,118	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	6,763,118	-	6,763,118	6,763,118	568,150	-
					-	-		6,763,118	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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11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	1,986,919	-	1,986,919	1,986,919	89,260	581,660
					-	-			1,405,259	
					-	-			-	581,660
					-	-			-	
	01			8914321030100 公務人員各項補助	1,986,919	-	1,986,919	1,986,919	89,260	581,660
					-	-			1,405,259	
					-	-			-	581,660
					-	-			-	
			10	100000 人事費	809,494	-	809,494	809,494	65,260	-
					-	-			809,494	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	1,177,425	-	1,177,425	1,177,425	24,000	581,660
					-	-			595,765	
					-	-			-	581,660
					-	-			-	
				統籌科目合計	8,750,037	-	8,750,037	8,750,037	657,410	581,660
					-	-			8,168,377	
					-	-			-	581,660
					-	-			-	
				總計	126,117,037	-	145,363,037	140,538,388	16,478,389	10,862,194
					19,246,000	-			129,676,194	
					-	-			-	856,316
					-	-			-	

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11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	96,105,075			6,763,118	809,494	103,677,687
1015 法定編制人員待遇	64,317,701					64,317,701
1020 約聘僱人員待遇	1,047,796					1,047,796
1025 技工及工友待遇	2,879,760					2,879,760
1030 獎金	13,029,961					13,029,961
1035 其他給與	1,911,291				809,494	2,720,785
1040 加班值班費	1,921,401					1,921,401
1045 退休退職給付				6,763,118		6,763,118
1050 退休離職儲金	5,603,438					5,603,438
1055 保險	5,393,727					5,393,727
2000 業務費	22,622,395	2,475,232			595,765	25,693,392
2006 水電費	903,106					903,106
2009 通訊費	403,725	1,091				404,816
2018 資訊服務費	1,787,209					1,787,209
2021 其他業務租金	15,690,466					15,690,466
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	2,223,641				2,253,641
2051 物品	139,669	2,530				142,199
2054 一般事務費	3,129,914	246,425			595,765	3,972,104
2063 房屋建築養護費	21,334					21,334
2066 車輛及辦公器具養護費	97,770					97,770
2069 設施及機械設備養護費	175,305					175,305
2072 國內旅費	2,511	80				2,591
2084 短程車資	76,233	1,465				77,698
2093 特別費	97,340					97,340
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	118,727,470	2,475,232	305,115	6,763,118	1,405,259	129,676,194

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11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	524,804	0	0	0	0	0	0	0	524,804
本年度	524,804	0	0	0	0	0	0	0	524,804
05030300 資料使用費	47,411	0	0	0	0	0	0	0	47,411
07050100 廢舊物資售價	442,017	0	0	0	0	0	0	0	442,017
12021000 其他雜項收入	35,376	0	0	0	0	0	0	0	35,376

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11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	129,676,194	856,316	0	0	50,000	0	0	0	0	0	130,582,510	9,955,878
本年度	129,676,194	856,316	0	0	50,000	0	0	0	0	0	130,582,510	9,955,878
一、本年度經費	121,507,817	274,656	0	0	50,000	0	0	0	0	0	121,832,473	9,955,878
0359010100 行政管理	118,727,470	160,256	0	0	50,000	0	0	0	0	0	118,937,726	9,589,555
0359120200 都市更新	2,475,232	114,400	0	0	0	0	0	0	0	0	2,589,632	336,978
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	8,168,377	581,660	0	0	0	0	0	0	0	0	8,750,037	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,763,118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,763,118	0
0989030100 公務人員各項補助	1,405,259	581,660	0	0	0	0	0	0	0	0	1,986,919	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國111年11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	19,453,805,121	負債	3,965,281
流動資產	3,867,106	流動負債	906,698
專戶存款	2,960,790	應付代收款	906,698
零用金	50,000	長期負債	1,004,491
預付款	856,316	應付租賃款	1,004,491
長期投資	19,376,599,936	其他負債	2,054,092
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	315,676
固定資產	72,315,746	淨資產	19,449,839,840
土地	46,120,170	資產負債淨額	19,449,839,840
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,449,839,840
累計折舊－房屋建築及設備	-2,006,540		
機械及設備	9,862,674		
累計折舊－機械及設備	-9,183,095		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,050,328		
雜項設備	1,885,800		
累計折舊－雜項設備	-1,123,812		
租賃資產	1,526,190		
累計折舊－租賃資產	-420,909		
無形資產	1,022,333		
電腦軟體	1,022,333		
合 計	19,453,805,121	合 計	19,453,805,121
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11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	16,699,010	131,107,314
公庫撥入數	16,693,045	130,582,510
規費收入	2,749	47,411
財產收益	0	442,017
其他收入	3,216	35,376
支出	16,636,540	132,253,346
繳付公庫數	5,965	524,804
人事支出	13,484,641	103,677,687
業務支出	2,993,748	25,693,392
財產損失	0	10,017
折舊、折耗及攤銷	152,186	2,347,446
收支餘絀	62,470	-1,146,032

臺北市都市更新處
專戶存款明細表
 中華民國111年11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	323,157		
	110103003代扣繳專戶	899,217		
	合 計		2,960,790	

臺北市都市更新處

預付款明細表

中華民國111年11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)	856,316		
	合計		856,316	

臺北市都市更新處
應付代收款明細表
 中華民國111年11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	17,097		
	210302002健保費	335,904		
	210302003公保費	6,996		
	210302004勞保費	100,034		
	210302005退撫基金	7,481		
	210302006勞工退休金(新制)	439,186		
	210302008各項費款	0		
	合 計		906,698	

臺北市都市更新處
存入保證金明細表
 中華民國111年11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11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	315,676		
	280401009其他	0		
	合 計		315,676	

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11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	-538,340	23,393,460
機械及設備	10,757,034	-9,402,947	34,167	928,527	219,852	679,579
交通及運輸設備	1,305,596	-934,837	0	0	-115,491	255,268
雜項設備	1,958,800	-1,052,321	0	73,000	-71,491	761,988
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	-505,470	19,447,810,401
租賃資產	1,087,132	-202,182	654,518	215,460	-218,727	1,105,281
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	631,739	0	1,022,333
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	847,199	-218,727	2,127,614
合 計	2,039,716,355	17,410,273,692	2,520,891	1,848,726	-724,197	19,449,938,015

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11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11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	524,804	130,582,510	131,107,314	收入
		130,582,510	130,582,510	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	47,411		47,411	規費收入
信託管理收入				
財產收入	442,017		442,017	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	35,376		35,376	其他收入
歲出	129,676,194	2,577,152	132,253,346	支出
		524,804	524,804	繳付公庫數
人事費	103,677,687		103,677,687	人事支出
業務費	25,693,392		25,693,392	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		2,347,446	2,347,446	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-129,151,390	128,005,358	-1,146,032	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、預算項目執行數不列為會計收支： (一)預算項目「設備及投資」執行數305,115元，其中34,167元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中270,948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。 二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支： (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。 (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。 (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,347,446元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

臺北市都市更新處
公庫歲入差額解釋表
中華民國111年11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	18,300	1,700	18,300	-	-
	2,749	47,411	2,749	47,411	-	-
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	-	-
	-	442,017	0	442,017	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	6,334	50,666	6,334	50,666	-	-
	3,216	35,376	3,216	35,376	-	-
合 計	8,034	178,966	8,034	178,966	-	-
	5,965	524,804	5,965	524,804	-	-

臺北市都市更新處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年11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	20,490,990	128,527,281	20,490,990	128,527,281	-	-
	15,038,709	118,887,726	15,038,709	118,937,726	-	-50,000
111-12-02-都市發展-都市更新	592,910	2,926,610	592,910	2,926,610	-	-
	996,926	2,589,632	996,926	2,589,632	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	334,460	0	334,460	-	-
	-	305,115	0	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	6,763,118	568,150	6,763,118	-	-
	568,150	6,763,118	568,150	6,763,118	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	89,260	1,986,919	89,260	1,986,919	-	-
	89,260	1,986,919	89,260	1,986,919	-	-
合 計	21,741,310	140,538,388	21,741,310	140,538,388	-	-
	16,693,045	130,532,510	16,693,045	130,582,510	-	-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11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							