

臺北市都市更新基金

會計月報

作業基金

中華民國112年6月份

主辦會計人員

會計室 仲崇芝

機關長官

臺北都市更新處 陳建華

臺北市都市更新基金

目 次

中華民國112年6月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 4 頁
二、平衡表	第 5 至 7 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 - - 頁
四、產品生產量值表	第 - - 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
七、其他長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用執行情形明細表	第 11 至 15 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 16 頁

臺北市都市更新基金

收支餘絀表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	2,607,550,000	21,602,775	450,566,944	-428,964,169	-95.21	247,196,312	673,422,157	-426,225,845	-63.29
勞務收入	1,360,000	-	-	-	--	-	240,000	-240,000	--
服務收入	1,360,000	-	-	-	--	-	240,000	-240,000	--
租金及權利金收入	27,558,000	121,536	627,406	-505,870	-80.63	729,216	3,764,436	-3,035,220	-80.63
土地租金收入	204,000	16,982	17,000	-18	-0.11	101,892	102,000	-108	-0.11
其他建築物租金收入	27,354,000	104,554	610,406	-505,852	-82.87	627,324	3,662,436	-3,035,112	-82.87
投融資業務收入	1,045,673,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政策性開發不動產收入	1,045,673,000	-	-	-	--	-	-	-	--
徵收收入	1,532,255,000	21,481,239	449,939,538	-428,458,299	-95.23	246,467,096	668,713,721	-422,246,625	-63.14
都市計畫變更回饋代金收入	1,532,255,000	21,481,239	449,939,538	-428,458,299	-95.23	246,467,096	668,713,721	-422,246,625	-63.14
其他業務收入	704,000	-	-	-	--	-	704,000	-704,000	--
其他補助收入	704,000	-	-	-	--	-	704,000	-704,000	--
業務成本與費用	1,239,681,000	12,909,584	13,060,574	-150,990	-1.16	78,738,046	75,502,310	3,235,736	4.29
投融資業務成本	1,045,673,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政策性開發不動產成本	1,045,673,000	-	-	-	--	-	-	-	--
業務費用	130,906,000	10,859,584	8,315,241	2,544,343	30.60	60,455,255	56,883,311	3,571,944	6.28
業務費用	130,906,000	10,859,584	8,315,241	2,544,343	30.60	60,455,255	56,883,311	3,571,944	6.28

臺北市都市更新基金

收支餘絀表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
研究發展及訓練費用	50,000	-	3,000	-3,000	--	268	17,000	-16,732	-98.42
訓練費用	50,000	-	3,000	-3,000	--	268	17,000	-16,732	-98.42
其他業務費用	63,052,000	2,050,000	4,742,333	-2,692,333	-56.77	18,282,523	18,601,999	-319,476	-1.72
雜項業務費用	63,052,000	2,050,000	4,742,333	-2,692,333	-56.77	18,282,523	18,601,999	-319,476	-1.72
業務賸餘(短絀)	1,367,869,000	8,693,191	437,506,370	-428,813,179	-98.01	168,458,266	597,919,847	-429,461,581	-71.83
業務外收入	8,253,000	10,718	-	10,718	--	331,047	200,000	131,047	65.52
財務收入	7,253,000	2,247	-	2,247	--	2,247	-	2,247	--
利息收入	7,253,000	2,247	-	2,247	--	2,247	-	2,247	--
其他業務外收入	1,000,000	8,471	-	8,471	--	328,800	200,000	128,800	64.40
財產交易賸餘	-	-	-	-	--	165,755	-	165,755	--
違規罰款收入	1,000,000	-	-	-	--	71,701	200,000	-128,299	-64.15
雜項收入	-	8,471	-	8,471	--	91,344	-	91,344	--
業務外費用	-	192,000	-	192,000	--	1,341,960	-	1,341,960	--
其他業務外費用	-	192,000	-	192,000	--	1,341,960	-	1,341,960	--
財產交易短絀	-	-	-	-	--	168,099	-	168,099	--
雜項費用	-	192,000	-	192,000	--	1,173,861	-	1,173,861	--
業務外賸餘(短絀)	8,253,000	-181,282	-	-181,282	--	-1,010,913	200,000	-1,210,913	--

臺北市都市更新基金

收支餘絀表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
本期賸餘(短絀)	1,376,122,000	8,511,909	437,506,370	-428,994,461	-98.05	167,447,353	598,119,847	-430,672,494	-72.00

製表

覆核

臺北市都市更新基金

收支餘絀表附表

中華民國112年6月份

一、業務收入：

- 1.服務收入：主要係本府代為拆除或遷移都更權利變換範圍內土地改良物審查及勘查費收入，因申請代拆案件及戶數皆無法預期，故實際數較分配預算數減少。
- 2.其他建築物租金收入：主要係斯文首善建物因處分方式變更，相關招租作業順應延期，致未能收入租金，故實際數較分配預算數減少。
- 3.都市計畫變更回饋代金收入：主要係回饋金繳納本受景氣及民間開發意願影響，僅能為概略預估，故實際數較分配預算數減少。
- 4.其他補助收入：主要係「臺北市萬華區青年段一小段136-3地號等4筆土地申請擬訂都市更新事業計畫補助案」第四期款，本案係由更新會提出補助申請後，再由本市向中央申請款項以撥付予更新會，惟更新會尚未達成申請要件，爰本處無法向中央請款，故未有收入，致實際數較分配預算數減少。

二、業務成本與費用：

- 訓練費用：主要係員工訓練之講課鐘點費等覈實支付，故實際數較分配預算數減少。

三、業務外收入：

- 1.利息收入：主要係回饋金專戶利息採半年結算方式辦理，致實際數較分配預算數增加。
- 2.財產交易賸餘：主要係本處辦理「斯三公辦都更案」產登後與民眾交換房地之交易賸餘，併入112年度決算辦理。
- 3.違規罰款收入：主要係廠商違規情形覈實認列，故實際數較分配預算數減少。
- 4.雜項收入：主要係(1)本處經管信義區逸仙段三小段32-5地號市有持分土地遭占用之使用補償金收入、(2)收回「劍潭整宅貳期社區增設電梯補助案」申請人溢領之補助款等，併入112年度決算辦理。

四、業務外費用：

- 1.財產交易短絀：主要係本處辦理「斯三公辦都更案」產登後與民眾交換房地之交易短絀，併入112年度決算辦理。
- 2.雜項費用：主要係(1)「信義區興隆整宅管委會無權占用本處經管信義區基隆路一段350、360號地下室不當得利向法院提起民事訴訟費、代墊律師費及強制執行費」及「信義區逸仙段三小段32-5地號市有持份土地遭占用之無權占用使用補償金」提列呆帳、(2)退還以前年度實施者申請本府代拆案件繳納之勘查費等，併入112年度決算辦理。

五、本期其他綜合餘絀本月份實際數及本年度截至本月份累計實際數金額為0元。

臺北市都市更新基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	22,257,050,213	100.00	負債	1,513,001,685	6.80
流動資產	3,997,769,419	17.96	流動負債	282,837,668	1.27
現金	3,513,634,807	15.79	應付款項	218,020,668	0.98
銀行存款	3,513,604,807	15.79	應付代收款	92,197,623	0.41
零用及週轉金	30,000	0.00	應付工程款	125,823,045	0.57
應收款項	3,288,670	0.01	預收款項	64,817,000	0.29
應收收益	4,270,531	0.02	預收收入	64,817,000	0.29
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-981,861	-0.00	長期負債	326,315,071	1.47
預付款項	480,845,942	2.16	長期債務	326,315,071	1.47
預付費用	480,845,942	2.16	其他長期負債	326,315,071	1.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,946,787,403	17.73	其他負債	903,848,946	4.06
其他長期投資	3,248,477,001	14.60	什項負債	903,848,946	4.06
政策性開發不動產	3,225,869,394	14.49	存入保證金	812,874,384	3.65
什項長期投資	22,607,607	0.10	應付退休及離職金	1,310,402	0.01
長期貸款	697,000,000	3.13	暫收及待結轉帳項	89,664,160	0.40
其他長期貸款	697,000,000	3.13	淨值	20,744,048,528	93.20
準備金	1,310,402	0.01	基金	1,953,265,757	8.78
退休及離職準備金	1,310,402	0.01	基金	1,953,265,757	8.78
不動產、廠房及設備	14,280,532,678	64.16	基金	1,953,265,757	8.78

臺北市都市更新基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
土地	13,654,400,617	61.35	公積	11,321,753,080	50.87
土地	13,654,400,617	61.35	資本公積	11,321,753,080	50.87
房屋及建築	616,676,046	2.77	受贈公積	11,321,753,080	50.87
房屋及建築	647,338,918	2.91	累積餘絀	7,469,029,691	33.56
累計折舊 - 房屋及建築	-30,662,872	-0.14	累積賸餘	7,469,029,691	33.56
機械及設備	121,392	0.00	累積賸餘	7,301,582,338	32.81
機械及設備	296,300	0.00	本期賸餘	167,447,353	0.75
累計折舊 - 機械及設備	-174,908	-0.00			
什項設備	133,442	0.00			
什項設備	206,210	0.00			
累計折舊 - 什項設備	-72,768	-0.00			
購建中固定資產	9,201,181	0.04			
未完工程	9,201,181	0.04			
無形資產	1,340,000	0.01			
無形資產	1,340,000	0.01			
發展中之無形資產	1,340,000	0.01			
其他資產	30,620,713	0.14			
什項資產	30,620,713	0.14			
暫付及待結轉帳項	30,620,713	0.14			
合 計	22,257,050,213	100.00	合 計	22,257,050,213	100.00

臺北市都市更新基金

平衡表附表

中華民國112年6月30日

- 1.信託代理與保證資產(負債)：248,818,417元。(係履約保證金)
- 2.銀行保證書：2,113,434,991元。
- 3.債權憑證：28,489,398元。
- 4.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：0元。
- 5.經管珍貴動產、不動產之總額：0元。

臺北市都市更新基金

主要營運項目執行明細表

中華民國112年6月份

貨幣單位:新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數量			金額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
都市更新地區公共環境改善計畫相關委辦案等	年	本月數	-	-	-	6,825,099	4,951,540	1,873,559	37.84
		累計數	-	-	-	36,035,830	33,034,237	3,001,593	9.09
整建住宅更新規劃設計費補助等	年	本月數	-	-	-	2,050,000	4,742,333	-2,692,333	-56.77
		累計數	-	-	-	18,282,523	18,601,999	-319,476	-1.72
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市都市更新基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
一般建築及設備計畫小計	1,396,058	185,000	57,730,986	-	-	59,312,044	780,000	58,804,984	-	58,804,984	7.539.10	58,024,984	7,439.10			99.15
一次性項目	1,396,058	185,000	57,730,986	-	-	59,312,044	780,000	58,804,984	-	58,804,984	7.539.10	58,024,984	7,439.10			99.15
土地	-	-	45,780,122	-	-	45,780,122	-	45,780,122	-	45,780,122	-	45,780,122	--			100.00
土地								45,780,122	-	45,780,122				「斯文里三期整宅公辦都更案」交換房地案：因房地交換進度超前，致執行數超過預算分配數。	「斯文里三期整宅公辦都更案」交換房地案：爾後將審慎評估，妥善分配預算。	
房屋及建築	1,396,058	-	11,950,864	-	25,539	13,372,461	700,000	12,870,238	-	12,870,238	1,838.61	12,170,238	1,738.61			96.24
房屋及建築								12,870,238	-	12,870,238				「斯文里三期整宅公辦都更案」交換房地案：因房地交換進度超前，致執行數超過預算分配數。	「斯文里三期整宅公辦都更案」交換房地案：爾後將審慎評估，妥善分配預算。	
機械及設備	-	105,000	-	-	-25,539	79,461	-	74,624	-	74,624	-	74,624	--			93.91
機械及設備								74,624	-	74,624				平板電腦：因核付進度超前，致執行數超過預算分配數。	平板電腦：爾後將審慎評估，妥善分配預算。	
什項設備	-	80,000	-	-	-	80,000	80,000	80,000	-	80,000	100.00	0	0.00			100.00
什項設備								80,000	-	80,000						
總計	1,396,058	185,000	57,730,986	-	-	59,312,044	780,000	58,804,984	-	58,804,984	7.539.10	58,024,984	7,439.10			99.15

臺北市都市更新基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
不動產、廠房及設備小計	1,396,058	185,000	57,730,986	-	-	59,312,044	780,000	58,804,984	-	58,804,984	7,539.10	58,024,984	7,439.10			99.15
土地	-	-	45,780,122	-	-	45,780,122	-	45,780,122	-	45,780,122	-	45,780,122	--			100.00
土地								45,780,122	-	45,780,122						
房屋及建築	1,396,058	-	11,950,864	-	25,539	13,372,461	700,000	12,870,238	-	12,870,238	1,838.61	12,170,238	1,738.61			96.24
房屋及建築								12,870,238	-	12,870,238						
機械及設備	-	105,000	-	-	-25,539	79,461	-	74,624	-	74,624	-	74,624	--			93.91
機械及設備								74,624	-	74,624						
什項設備	-	80,000	-	-	-	80,000	80,000	80,000	-	80,000	100.00	0	0.00			100.00
什項設備								80,000	-	80,000						
總計	1,396,058	185,000	57,730,986	-	-	59,312,044	780,000	58,804,984	-	58,804,984	7,539.10	58,024,984	7,439.10			99.15

製表

覆核

臺北市都市更新基金

其他長期投資執行情形明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
其他長期投資小計	288,540,787	118,719,000	407,259,787	75,346,300	93,894,738	-	93,894,738	124.62	18,548,438	24.62			23.06
斯文里三期整宅 公辦都市更新案	79,607,843	-	79,607,843	4,276,300	4,465,476	-	4,465,476	104.42	189,176	4.42			5.61
延平北路警察宿 舍基地公辦都市 更新案	1,092,647	1,000	1,093,647	1,070,000	6,132,446	-	6,132,446	573.13	5,062,446	473.13			560.73
華榮市場公辦都 市更新案	207,840,297	118,718,000	326,558,297	70,000,000	83,296,816	-	83,296,816	119.00	13,296,816	19.00	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	25.51
總 計	288,540,787	118,719,000	407,259,787	75,346,300	93,894,738	-	93,894,738	124.62	18,548,438	24.62			23.06

製表

覆核

臺北市都市更新基金

其他長期投資執行差異或落後原因及改進措施

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	差異或落後原因	改進措施
其他長期投資小計 斯文里三期整宅 公辦都市更新案 延平北路警察宿舍 基地公辦都市 更新案 華榮市場公辦都 市更新案	<p>1.本案前於109年2月辦理發放拆遷安置費36個月(109年3月至112年2月)，因本新建工程遲未能完成發包作業，故於112年2月份辦理拆遷戶安置費發放，本次發放22個月（112年3月至113年12月），共計5,963,290元，致執行數超過預算分配數。</p> <p>2.本案目前改採投資人招商方案進行，若投資人招商成功，本新建工程將改由投資人依據投資契約規定，負責本新建工程進行。有關投資人招商方案業於112年5月上網招標，預計8月開標，因招商結果尚未明確，擬俟招標結果再行檢討本計畫案繼續編列之必要。</p> <p>因核付進度超前，致執行數超過預算分配數。</p>	<p>爾後將審慎評估，妥善分配預算。</p> <p>依相關規定辦理。</p>

臺北市都市更新基金

長期貸款執行情形明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
長期貸款小計	-	251,000,000	251,000,000	251,000,000	251,000,000	-	251,000,000	100.00	0	0.00			100.00
斯文里二期整宅 公辦都市更新案	-	251,000,000	251,000,000	251,000,000	251,000,000	-	251,000,000	100.00	0	0.00			100.00
總 計	-	251,000,000	251,000,000	251,000,000	251,000,000	-	251,000,000	100.00	0	0.00			100.00

製表

覆核

臺北市都市更新基金

無形資產執行情形明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
無形資產小計	-	4,700,000	4,700,000	1,740,000	400,000	-	400,000	22.99	-1,340,000	-77.01	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	8.51
都市開發審議服 務平台線上申請 系統	-	4,000,000	4,000,000	1,600,000	400,000	-	400,000	25.00	-1,200,000	-75.00			10.00
電腦軟體	-	4,000,000	4,000,000	1,600,000	400,000	-	400,000	25.00	-1,200,000	-75.00			10.00
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
發展中之無 形資產	-	-	-	-	400,000	-	400,000	-	-	--			--
都市更新系統功 能升級	-	700,000	700,000	140,000	-	-	-	-	-140,000	--			--
電腦軟體	-	700,000	700,000	140,000	-	-	-	-	-140,000	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總 計	-	4,700,000	4,700,000	1,740,000	400,000	-	400,000	22.99	-1,340,000	-77.01		8.51	

製表

覆核

臺北市都市更新基金

無形資產執行差異或落後原因及改進措施

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	差異或落後原因	改進措施
無形資產小計 都市開發審議服務平台線上申請系統 電腦軟體 電腦軟體 發展中之無形資產 都市更新系統功能升級 電腦軟體 電腦軟體	<p>本案迄於112年3月2日始完成決標致執行進度未能按原預定之期程辦理而落後。本案前於5月8日通過第1階段審查、並已撥付第1期款，廠商依契約需於8月6日前提送期初報告書過處審查，俟審查通過後辦理撥付第2期款。</p> <p>本案原先規劃分3期付款，112年3月28日決標改為分2期付款，需俟工作計畫書及期中報告書皆審查通過方可撥付第1期款，致預算執行進度落後。本案工作計畫書已於5月17日核定，廠商依契約需於8月15日前提送期中報告書過處審查，俟審查通過後辦理撥款作業。</p>	<p>爾後將審慎評估，妥善分配預算。</p> <p>爾後將審慎評估，妥善分配預算。</p>

臺北市都市更新基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年6月 底累計分配數 (2)	截至112年6月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
延平北路警察 宿舍基地公辦 都市更新案	1,339,220,163	214,837,525	1,093,647	1,070,000	6,132,446	573.13	560.73		106/11/30	37,556,939	-	-
斯文里二期整 宅公辦都市更 新案	3,043,000,000	697,000,000	251,000,000	251,000,000	251,000,000	100.00	100.00			-	-	-
斯文里三期整 宅公辦都市更 新案	1,642,532,300	1,642,532,013	79,607,843	4,276,300	4,465,476	104.42	5.61		106/05/01	1,438,117,686	100.00	100.00
華榮市場公辦 都市更新案	1,045,672,898	1,045,672,369	326,558,297	70,000,000	83,296,816	119.00	25.51		106/01/16	937,355,300	100.00	99.99