

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 仲崇芝

機關長官 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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

貳、附屬表

一、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 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

臺北市都市更新處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	230,000	230,000	122,500	13,150	-	-74,647
						-	-	47,853	-	-	
	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	30,000	30,000	22,500	13,150	-	25,353
						-	-	47,853	-	-	-
		03		05143210303	資料使用費	30,000	30,000	22,500	13,150	-	25,353
						-	-	47,853	-	-	-
07				0714000000	財產收入	10,000	10,000	7,000	-	-	-3,027
						-	-	3,973	-	-	-
	05			07143210500	廢舊物資售價	10,000	10,000	7,000	-	-	-3,027
						-	-	3,973	-	-	-
		01		07143210501	廢舊物資售價	10,000	10,000	7,000	-	-	-3,027
						-	-	3,973	-	-	-
08				0814000000	營業盈餘及事業收入	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	-	-
						-	-	500,000,000	-	-	-
	02			08143210200	非營業特種基金賸餘繳庫	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	-	-
						-	-	500,000,000	-	-	-
		01		08143210201	賸餘繳庫	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	-	-
						-	-	500,000,000	-	-	-

臺北市都市更新處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
12				1214000000 其他收入	57,000 -	57,000	42,750 -	-	-42,750	
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	42,750 -	-	-42,750	
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	42,750 -	-	-42,750	
				經常門合計	500,298,000 -	500,298,000	500,172,250 13,150 500,051,826	-	-120,424	
				總計	500,298,000 -	500,298,000	500,172,250 13,150 500,051,826	-	-120,424	

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(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			備註(預付款)	
01				5914321010000 一般行政	132,596,000	-	132,596,000	110,438,004	8,885,158	6,460,986
					-	-		103,977,018		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			5914321010100 行政管理	132,596,000	-	132,596,000	110,438,004	8,885,158	6,460,986
					-	-		103,977,018		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	91,800,000	6,759,361	5,739,891
					-	-		86,060,109		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	25,874,000	-	25,874,000	18,638,004	2,125,797	721,095
					-	-		17,916,909		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
12				5914321120000 都市發展	3,829,000	-	3,829,000	2,191,620	739,555	359,663
					-	-		1,831,957		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5914321120200 都市更新	3,829,000	-	3,829,000	2,191,620	739,555	359,663
					-	-		1,831,957		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(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			備註(預付款)	
		20		200000 業務費	3,829,000	-	3,829,000	2,191,620	739,555	359,663
					-	-		1,831,957		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,425,000	-	136,425,000	112,629,624	9,624,713	6,820,649
					-	-		105,808,975		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		
90				5914321900000 一般建築及設備	468,000	-	468,000	467,832	-	165,240
					-	-		302,592		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5914321900400 其他設備*	468,000	-	468,000	467,832	-	165,240
					-	-		302,592		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	468,000	-	468,000	467,832	-	165,240
					-	-		302,592		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	468,000	-	468,000	467,832	-	165,240
					-	-		302,592		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(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				備註(預付款)
				經資門合計	136,893,000	-	136,893,000	113,097,456	9,624,713	6,985,889
					-	-		106,111,567		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	5,383,520	-	5,383,520	5,383,520	538,352	-
					-	-		5,383,520		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	5,383,520	-	5,383,520	5,383,520	538,352	-
					-	-		5,383,520		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,383,520	-	5,383,520	5,383,520	538,352	-
					-	-		5,383,520		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8914321030000 公務人員各項補助	316,955	-	316,955	316,955	20,500	19,400
					-	-		297,555		
					-	-		-		19,400
					-	-		-		
	01			8914321030100 公務人員各項補助	316,955	-	316,955	316,955	20,500	19,400
					-	-		297,555		
					-	-		-		19,400
					-	-		-		

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(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				備註(預付款)
			10	100000 人事費	180,705	-	180,705	-	19,400	
					-	-		161,305		
					-	-		-	19,400	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	136,250	-	136,250	20,500	-	
					-	-		136,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,700,475	-	5,700,475	558,852	19,400	
					-	-		5,681,075	-	
					-	-		-	19,400	
					-	-		-	-	
				總計	142,593,475	-	142,593,475	118,797,931	7,005,289	
					-	-		10,183,565	-	
					-	-		111,792,642	-	
					-	-		-	69,400	
					-	-		-	-	

臺北市都市更新處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第7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
1000 人事費	86,060,109			5,383,520
1015 法定編制人員待遇	56,774,005			
1020 約聘僱人員待遇	581,117			
1025 技工及工友待遇	2,331,027			
1030 獎金	13,666,314			
1035 其他給與	1,374,087			
1040 加班值班費	1,641,898			
1045 退休退職給付				5,383,520
1050 退休離職儲金	5,083,682			
1055 保險	4,607,979			
2000 業務費	17,916,909	1,831,957		
2003 教育訓練費	12,000			
2006 水電費	637,623			
2009 通訊費	330,031		2,689	
2018 資訊服務費	795,689			
2021 其他業務租金	12,837,654			
2024 稅捐及規費	53,580			
2027 保險費	18,567			
2036 按日按件計資酬金	10,000	1,678,945		
2051 物品	114,904		2,730	
2054 一般事務費	2,589,952	129,913		
2063 房屋建築養護費	63,469			
2066 車輛及辦公器具養護費	71,613			
2069 設施及機械設備養護費	193,227			

臺北市都市更新處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第8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
2072 國內旅費	21,605	9,300		
2084 短程車資	100,000	8,380		
2093 特別費	66,995			
3000 設備及投資			302,592	
3030 資訊軟硬體設備費			302,592	
合計	103,977,018	1,831,957	302,592	5,383,520

臺北市都市更新處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	161,305	91,604,934	
1015 法定編制人員待遇		56,774,005	
1020 約聘僱人員待遇		581,117	
1025 技工及工友待遇		2,331,027	
1030 獎金		13,666,314	
1035 其他給與	161,305	1,535,392	
1040 加班值班費		1,641,898	
1045 退休退職給付		5,383,520	
1050 退休離職儲金		5,083,682	
1055 保險		4,607,979	
2000 業務費	136,250	19,885,116	
2003 教育訓練費		12,000	
2006 水電費		637,623	
2009 通訊費		332,720	
2018 資訊服務費		795,689	
2021 其他業務租金		12,837,654	
2024 稅捐及規費		53,580	
2027 保險費		18,567	
2036 按日按件計資酬金		1,688,945	
2051 物品		117,634	
2054 一般事務費	136,250	2,856,115	
2063 房屋建築養護費		63,469	
2066 車輛及辦公器具養護費		71,613	
2069 設施及機械設備養護費		193,227	

臺北市都市更新處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2072 國內旅費		30,905	
2084 短程車資		108,380	
2093 特別費		66,995	
3000 設備及投資		302,592	
3030 資訊軟硬體設備費		302,592	
合計	297,555	111,792,642	

臺北市都市更新處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第11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	500,051,826	0	0	0	0	0	0	0	500,051,826
本年度	500,051,826	0	0	0	0	0	0	0	500,051,826
05030300 資料使用費	47,853	0	0	0	0	0	0	0	47,853
07050100 廢舊物資售價	3,973	0	0	0	0	0	0	0	3,973
08020100 賸餘繳庫	500,000,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000,000
12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市都市更新處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第12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	111,792,642	69,400	0	0	50,000	0	0	0	0	0	111,912,042	6,885,889
本年度	111,792,642	69,400	0	0	50,000	0	0	0	0	0	111,912,042	6,885,889
一、本年度經費	106,111,567	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	106,211,567	6,885,889
0359010100 行政管理	103,977,018	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	104,077,018	6,360,986
0359120200 都市更新	1,831,957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,831,957	359,663
0359900400* 其他設備	302,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	302,592	165,240
二、統籌科目	5,681,075	19,400	0	0	0	0	0	0	0	0	5,700,475	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,383,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,383,520	0
0989030100 公務人員各項補助	297,555	19,400	0	0	0	0	0	0	0	0	316,955	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	21,153,356,001	負債	2,860,485
流動資產	2,256,502	流動負債	1,070,535
專戶存款	2,137,102	應付代收款	1,070,535
零用金	50,000	長期負債	723,383
預付款	69,400	應付租賃款	723,383
長期投資	21,076,601,175	其他負債	1,066,567
採權益法之投資	1,953,265,757	存入保證金	593,856
採權益法之投資評價調整	19,123,335,418	應付保管款	472,711
固定資產	73,703,021	淨資產	21,150,495,516
土地	48,104,986	資產負債淨額	21,150,495,516
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	21,150,495,516
累計折舊－房屋建築及設備	-2,495,940		
機械及設備	10,499,461		
累計折舊－機械及設備	-9,457,065		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,142,807		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,135,837		
租賃資產	1,526,190		
累計折舊－租賃資產	-672,399		
無形資產	795,303		
電腦軟體	795,303		
合 計	21,153,356,001	合 計	21,153,356,001
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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,196,715	611,963,868
公庫撥入數	10,183,565	111,912,042
規費收入	13,150	47,853
財產收益	0	3,973
投資收益	0	500,000,000
其他收入	0	0
支出	10,363,798	613,053,375
繳付公庫數	13,150	500,051,826
人事支出	7,297,713	91,604,934
業務支出	2,885,852	19,885,116
財產損失	0	3,345
折舊、折耗及攤銷	167,083	1,508,154
收支餘絀	-167,083	-1,089,507

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112年1月1日至112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) /長期投資評價變動數 (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	19,123,335,418	0	0	0	21,076,601,175
土地	46,120,170	0	1,095,596,234	1,093,611,418	0	48,104,986
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	25,400,000	-2,055,480	239,508,674	239,508,674	-440,460	22,904,060
機械及設備	10,718,946	-9,233,208	0	219,485	-223,857	1,042,396
交通及運輸設備	1,305,596	-1,060,043	0	0	-82,764	162,789
雜項設備	1,885,800	-1,136,537	0	114,964	700	634,999
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,038,696,269	19,109,850,150	1,335,104,908	1,333,454,541	-746,381	21,149,450,405
租賃資產	1,526,190	-446,058	0	0	-226,341	853,791
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	999,631	0	0	204,328	0	795,303
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	2,525,821	-446,058	0	204,328	-226,341	1,649,094
合 計	2,041,222,090	19,109,404,092	1,335,104,908	1,333,658,869	-972,722	21,151,099,499

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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數1,335,104,908元，較取得財產合計數302,592元，增加1,334,802,316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1,984,816元。

二、為無償提供本市住都中心使用，斯文首善社宅72戶、1戶事務所及91席車位土地列帳價值為1,093,611,418元及建物列帳價值為239,508,674元以實物作價折減更新基金移轉至本處單位預算，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,333,120,092元。

三、係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款302,592元，毋須帳列資本資產，致成本變動增加數較取得財產合計數減少。

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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 17 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	723,383			723,383
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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 18 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	500,051,826	111,912,042	611,963,868	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		111,912,042	111,912,042	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
規費收入	47,853	-----	47,853	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	3,973	-----	3,973	投資收益
營業盈餘及事業收入	500,000,000	-----	500,000,000	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
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	111,792,642	501,260,733	613,053,375	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		500,051,826	500,051,826	人事支出
人事費	91,604,934	-----	91,604,934	業務支出
業務費	19,885,116	-----	19,885,116	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	-----
設備及投資	302,592	-302,592	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		3,345	3,345	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		1,508,154	1,508,154	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	388,259,184	-389,348,691	-1,089,507	收支餘絀

臺北市都市更新處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

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302,592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」3,345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」1,508,154元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。