

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國112年10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10月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算	數	執 行		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	截至本月止 累計分配數 (1)		本月實現數	
					追加(減)數				截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)
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	125,000	112	-	-77,035
					-			47,965		
	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	25,000	112	-	22,965
					-			47,965		
		03		05143210303 資料使用費	30,000	30,000	25,000	112	-	22,965
					-			47,965		
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10月31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	47,500 -	-	-47,500	
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	47,500 -	-	-47,500	
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	47,500 -	-	-47,500	
				經常門合計	500,298,000 -	500,298,000	500,179,500 112 500,051,938	-	-127,562	
				總計	500,298,000 -	500,298,000	500,179,500 112 500,051,938	-	-127,562	

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10月31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	120,035,763	9,749,882	6,308,863
					-	-		113,726,900		60,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5914321010100 行政管理	132,596,000	-	132,596,000	120,035,763	9,749,882	6,308,863
					-	-		113,726,900		60,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	99,100,000	7,442,032	5,597,859
					-	-		93,502,141		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	25,874,000	-	25,874,000	20,935,763	2,307,850	711,004
					-	-		20,224,759		60,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
12				5914321120000 都市發展	3,829,000	-	3,829,000	2,383,360	481,266	70,137
					-	-		2,313,223		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5914321120200 都市更新	3,829,000	-	3,829,000	2,383,360	481,266	70,137
					-	-		2,313,223		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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10月31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				
			20	200000 業務費	3,829,000	-	3,829,000	2,383,360	481,266	70,137
					-	-		2,313,223		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,425,000	-	136,425,000	122,419,123	10,231,148	6,379,000
					-	-		116,040,123		
					-	-		-		60,000
					-	-		-		
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10月31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				
				經資門合計	136,893,000	-	136,893,000	122,886,955	10,231,148	6,544,240
					-	-		116,342,715		
					-	-		-		60,000
					-	-		-		-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	5,921,872	-	5,921,872	5,921,872	538,352	-
					-	-		5,921,872		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	5,921,872	-	5,921,872	5,921,872	538,352	-
					-	-		5,921,872		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	5,921,872	-	5,921,872	5,921,872	538,352	-
					-	-		5,921,872		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8914321030000 公務人員各項補助	352,055	-	352,055	352,055	54,500	-
					-	-		352,055		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8914321030100 公務人員各項補助	352,055	-	352,055	352,055	54,500	-
					-	-		352,055		
					-	-		-		
					-	-		-		

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10月31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	195,305	-	195,305	195,305	34,000	-
					-	-		195,305	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	156,750	-	156,750	156,750	20,500	-
					-	-		156,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,273,927	-	6,273,927	6,273,927	592,852	-
					-	-		6,273,927	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	143,166,927	-	143,166,927	129,160,882	10,824,000	6,544,240
					-	-		122,616,642	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	60,000	

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10月31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	93,502,141			5,921,872
1015 法定編制人員待遇	61,935,301			
1020 約聘僱人員待遇	625,733			
1025 技工及工友待遇	2,579,707			
1030 獎金	13,722,544			
1035 其他給與	1,542,852			
1040 加班值班費	1,641,898			
1045 退休退職給付				5,921,872
1050 退休離職儲金	6,143,678			
1055 保險	5,310,428			
2000 業務費	20,224,759	2,313,223		
2003 教育訓練費	12,000			
2006 水電費	892,979			
2009 通訊費	353,849		2,689	
2018 資訊服務費	1,132,427			
2021 其他業務租金	14,264,060			
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	1,816,445		
2051 物品	128,449		2,730	
2054 一般事務費	2,833,140		202,403	
2063 房屋建築養護費	63,469			
2066 車輛及辦公器具養護費	72,253			
2069 設施及機械設備養護費	201,386			

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10月31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		
2078 國外旅費		271,276		
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	113,726,900	2,313,223	302,592	5,921,872

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10月31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	195,305	99,619,318	
1015 法定編制人員待遇		61,935,301	
1020 約聘僱人員待遇		625,733	
1025 技工及工友待遇		2,579,707	
1030 獎金		13,722,544	
1035 其他給與	195,305	1,738,157	
1040 加班值班費		1,641,898	
1045 退休退職給付		5,921,872	
1050 退休離職儲金		6,143,678	
1055 保險		5,310,428	
2000 業務費	156,750	22,694,732	
2003 教育訓練費		12,000	
2006 水電費		892,979	
2009 通訊費		356,538	
2018 資訊服務費		1,132,427	
2021 其他業務租金		14,264,060	
2024 稅捐及規費		53,580	
2027 保險費		18,567	
2036 按日按件計資酬金		1,826,445	
2051 物品		131,179	
2054 一般事務費	156,750	3,192,293	
2063 房屋建築養護費		63,469	
2066 車輛及辦公器具養護費		72,253	
2069 設施及機械設備養護費		201,386	

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10月31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	
2078 國外旅費		271,276	
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	352,055	122,616,642	

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10月31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	500,051,938	0	0	0	0	0	0	0	500,051,938
本年度	500,051,938	0	0	0	0	0	0	0	500,051,938
05030300 資料使用費	47,965	0	0	0	0	0	0	0	47,965
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10月31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	122,616,642	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	122,726,642	6,434,240
本年度	122,616,642	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	122,726,642	6,434,240
一、本年度經費	116,342,715	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	116,452,715	6,434,240
0359010100 行政管理	113,726,900	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	113,836,900	6,198,863
0359120200 都市更新	2,313,223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,313,223	70,137
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	6,273,927	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,273,927	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,921,872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,921,872	0
0989030100 公務人員各項補助	352,055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,055	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國112年10月31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	21,153,269,112	負債	2,930,430
流動資產	2,317,047	流動負債	1,125,788
專戶存款	2,207,047	應付代收款	1,125,788
零用金	50,000	長期負債	723,383
預付款	60,000	應付租賃款	723,383
長期投資	21,076,601,175	其他負債	1,081,259
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	487,403
固定資產	73,578,289	淨資產	21,150,338,682
土地	48,104,986	資產負債淨額	21,150,338,682
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	21,150,338,682
累計折舊－房屋建築及設備	-2,544,880		
機械及設備	10,499,461		
累計折舊－機械及設備	-9,486,709		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,151,798		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,147,845		
租賃資產	1,526,190		
累計折舊－租賃資產	-697,548		
無形資產	772,601		
電腦軟體	772,601		
合 計	21,153,269,112	合 計	21,153,269,112
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10月31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	10,814,712	622,778,580
公庫撥入數	10,814,600	122,726,642
規費收入	112	47,965
財產收益	0	3,973
投資收益	0	500,000,000
其他收入	0	0
支出	10,971,546	624,024,921
繳付公庫數	112	500,051,938
人事支出	8,014,384	99,619,318
業務支出	2,809,616	22,694,732
財產損失	0	3,345
折舊、折耗及攤銷	147,434	1,655,588
收支餘絀	-156,834	-1,246,341

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10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	-489,400	22,855,120
機械及設備	10,718,946	-9,233,208	0	219,485	-253,501	1,012,752
交通及運輸設備	1,305,596	-1,060,043	0	0	-91,755	153,798
雜項設備	1,885,800	-1,136,537	0	114,964	-11,308	622,991
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	-845,964	21,149,350,822
租賃資產	1,526,190	-446,058	0	0	-251,490	828,642
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	227,030	0	772,601
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	227,030	-251,490	1,601,243
合 計	2,041,222,090	19,109,404,092	1,335,104,908	1,333,681,571	-1,097,454	21,150,952,065

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10月31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10月31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10月31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	500,051,938	122,726,642	622,778,580	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		122,726,642	122,726,642	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	47,965	-----	47,965	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	3,973	-----	3,973	財產收益
營業盈餘及事業收入	500,000,000	-----	500,000,000	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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	122,616,642	501,408,279	624,024,921	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		500,051,938	500,051,938	人事支出
人事費	99,619,318	-----	99,619,318	業務支出
業務費	22,694,732	-----	22,694,732	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	302,592	-302,592	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		3,345	3,345	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
		1,655,588	1,655,588	收支餘絀
歲計餘絀	377,435,296	-378,681,637	-1,246,341	

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10月31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」1,655,588元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。