

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國112年12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12月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
04				0414000000 罰款及賠償收入	1,000	1,000	1,000	-	24,000	
					-			25,000	-	
	03			04143210300 賠償收入	1,000	1,000	1,000	-	24,000	
					-			25,000	-	
		01		04143210301 一般賠償收入	1,000	1,000	1,000	-	24,000	
					-			25,000	-	
05				0514000000 規費收入	230,000	230,000	230,000	2,333	-174,120	
					-			55,880	-	
	01			05143210100 行政規費收入	200,000	200,000	200,000	-	-200,000	
					-			-	-	
		01		05143210101 審查費	200,000	200,000	200,000	-	-200,000	
					-			-	-	
	03			05143210300 使用規費收入	30,000	30,000	30,000	2,333	25,880	
					-			55,880	-	
		03		05143210303 資料使用費	30,000	30,000	30,000	2,333	25,880	
					-			55,880	-	
07				0714000000 財產收入	10,000	10,000	10,000	-	-6,027	
					-			3,973	-	
	05			07143210500 廢舊物資售價	10,000	10,000	10,000	-	-6,027	
					-			3,973	-	
		01		07143210501 廢舊物資售價	10,000	10,000	10,000	-	-6,027	
					-			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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
12				1214000000 其他收入	57,000 -	57,000	-	-	-57,000	
	02			12143210200 雜項收入	57,000 -	57,000	-	-	-57,000	
		10		12143210210 其他雜項收入	57,000 -	57,000	-	-	-57,000	
				經常門合計	500,298,000 -	500,298,000	2,333	-	-213,147	
				總計	500,298,000 -	500,298,000	2,333	-	-213,147	
							500,084,853	-		
							500,084,853	-		

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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				5914321010000 一般行政	132,596,000	-	132,596,000	132,596,000	5,979,666	2,774,892
					-	-		129,821,108		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5914321010100 行政管理	132,596,000	-	132,596,000	132,596,000	5,979,666	2,774,892
					-	-		129,821,108		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	106,722,000	3,783,937	1,279,321
					-	-		105,442,679		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	25,874,000	-	25,874,000	25,874,000	2,195,729	1,495,571
					-	-		24,378,429		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
12				5914321120000 都市發展	3,829,000	-	3,829,000	3,829,000	1,311,756	44,624
					-	-		3,784,376		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			5914321120200 都市更新	3,829,000	-	3,829,000	3,829,000	1,311,756	44,624
					-	-		3,784,376		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
			20	200000 業務費	3,829,000	-	3,829,000	3,829,000	1,311,756	44,624
					-	-		3,784,376		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,425,000	-	136,425,000	136,425,000	7,291,422	2,819,516
					-	-		133,605,484		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				5914321900000 一般建築及設備	468,000	-	468,000	468,000	41,130	168
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5914321900400 其他設備*	468,000	-	468,000	468,000	41,130	168
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	468,000	-	468,000	468,000	41,130	168
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	468,000	-	468,000	468,000	41,130	168
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				經資門合計	136,893,000	-	136,893,000	136,893,000	7,332,552	2,819,684
					-	-		134,073,316	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	6,460,224	-	6,460,224	6,460,224	-	-
					-	-		6,460,224	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	6,460,224	-	6,460,224	6,460,224	-	-
					-	-		6,460,224	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	6,460,224	-	6,460,224	6,460,224	-	-
					-	-		6,460,224	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8914321030000 公務人員各項補助	384,055	-	384,055	384,055	16,000	-
					-	-		384,055	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8914321030100 公務人員各項補助	384,055	-	384,055	384,055	16,000	-
					-	-		384,055	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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12月31日

頁數：第6頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	備註 (預付款)	
					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			保留數(4)		
		10	100000	人事費	195,305	-	195,305	-			-
					-	-		195,305		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
		20	200000	業務費	188,750	-	188,750	16,000		-	
					-	-		188,750		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				統籌科目合計	6,844,279	-	6,844,279	16,000		-	
					-	-		6,844,279		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	143,737,279	-	143,737,279	7,348,552		2,819,684	
					-	-		140,917,595		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	

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12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	105,442,679			6,460,224
1015 法定編制人員待遇	67,609,182			
1020 約聘僱人員待遇	670,349			
1025 技工及工友待遇	2,828,387			
1030 獎金	13,834,084			
1035 其他給與	2,383,347			
1040 加班值班費	4,082,993			
1045 退休退職給付				6,460,224
1050 退休離職儲金	6,871,518			
1055 保險	7,162,819			
2000 業務費	24,378,429	3,784,376		
2003 教育訓練費	12,000			
2006 水電費	1,055,355			
2009 通訊費	424,339		4,194	
2018 資訊服務費	2,591,992			
2021 其他業務租金	15,690,466			
2024 稅捐及規費	53,900			
2027 保險費	18,567			
2036 按日按件計資酬金	11,000	3,106,445		
2051 物品	128,449		33,454	
2054 一般事務費	3,683,165	345,252		
2063 房屋建築養護費	72,405			
2066 車輛及辦公器具養護費	126,904			
2069 設施及機械設備養護費	236,258			

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12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	22,134	9,300		
2078 國外旅費		271,276		
2084 短程車資	100,000	14,455		
2093 特別費	151,495			
3000 設備及投資			467,832	
3030 資訊軟硬體設備費			467,832	
合計	129,821,108	3,784,376	467,832	6,460,224

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12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	112,098,208	
1015 法定編制人員待遇		67,609,182	
1020 約聘僱人員待遇		670,349	
1025 技工及工友待遇		2,828,387	
1030 獎金		13,834,084	
1035 其他給與	195,305	2,578,652	
1040 加班值班費		4,082,993	
1045 退休退職給付		6,460,224	
1050 退休離職儲金		6,871,518	
1055 保險		7,162,819	
2000 業務費	188,750	28,351,555	
2003 教育訓練費		12,000	
2006 水電費		1,055,355	
2009 通訊費		428,533	
2018 資訊服務費		2,591,992	
2021 其他業務租金		15,690,466	
2024 稅捐及規費		53,900	
2027 保險費		18,567	
2036 按日按件計資酬金		3,117,445	
2051 物品		161,903	
2054 一般事務費	188,750	4,217,167	
2063 房屋建築養護費		72,405	
2066 車輛及辦公器具養護費		126,904	
2069 設施及機械設備養護費		236,258	

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12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		31,434	
2078 國外旅費		271,276	
2084 短程車資		114,455	
2093 特別費		151,495	
3000 設備及投資		467,832	
3030 資訊軟硬體設備費		467,832	
合計	384,055	140,917,595	

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12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	500,084,853	0	0	0	0	0	0	0	500,084,853
本年度	500,084,853	0	0	0	0	0	0	0	500,084,853
04030100 一般賠償收入	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
05030300 資料使用費	55,880	0	0	0	0	0	0	0	55,880
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12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	140,917,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,917,595	2,819,684
本年度	140,917,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,917,595	2,819,684
一、本年度經費	134,073,316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134,073,316	2,819,684
0359010100 行政管理	129,821,108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,821,108	2,774,892
0359120200 都市更新	3,784,376	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,784,376	44,624
0359900400* 其他設備	467,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,832	168
二、統籌科目	6,844,279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,844,279	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,460,224	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,460,224	0
0989030100 公務人員各項補助	384,055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384,055	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國112年12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	19,412,230,031	負債	5,082,208
流動資產	3,590,438	流動負債	2,932,935
專戶存款	3,590,438	應付代收款	2,465,103
零用金		其他應付款	467,832
預付款		長期負債	1,023,938
長期投資	19,333,719,369	應付租賃款	1,023,938
採權益法之投資	620,145,665	其他負債	1,125,335
採權益法之投資評價調整	18,713,573,704	存入保證金	593,856
固定資產	74,193,029	應付保管款	531,479
土地	48,104,986	淨資產	19,407,147,823
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	19,407,147,823
累計折舊－房屋建築及設備	-2,642,760	資產負債淨額	19,407,147,823
機械及設備	10,353,129		
累計折舊－機械及設備	-9,361,179		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,169,780		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,171,861		
租賃資產	2,394,835		
累計折舊－租賃資產	-790,773		
無形資產	727,195		
電腦軟體	727,195		
合 計	19,412,230,031	合 計	19,412,230,031
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12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	7,228,229	641,002,448
公庫撥入數	7,225,896	140,917,595
罰款及賠償收入	0	25,000
規費收入	2,333	55,880
財產收益	0	3,973
投資收益	0	500,000,000
其他收入	0	0
支出	417,257,794	1,052,319,556
繳付公庫數	2,333	500,084,853
人事支出	3,783,937	112,098,208
業務支出	3,523,485	28,351,555
財產損失	0	5,222
投資損失	409,761,714	409,761,714
利息費用及手續費	23,852	23,852
折舊、折耗及攤銷	162,473	1,994,152
收支餘絀	-410,029,565	-411,317,108

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12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	1,333,120,092	-409,761,714	19,333,719,369
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	-587,280	22,757,240
機械及設備	10,718,946	-9,233,208	41,130	406,947	-127,971	991,950
交通及運輸設備	1,305,596	-1,060,043	0	0	-109,737	135,816
雜項設備	1,885,800	-1,136,537	0	114,964	-35,324	598,975
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	1,335,146,038	2,666,762,095	-410,622,026	19,406,308,336
租賃資產	1,526,190	-446,058	868,645	0	-344,715	1,604,062
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	272,436	0	727,195
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	868,645	272,436	-344,715	2,331,257
合 計	2,041,222,090	19,109,404,092	1,336,014,683	2,667,034,531	-410,966,741	19,408,639,593

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12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1,336,014,683元，較取得財產合計數467,832元，增加1,335,546,851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112年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳為868,645元，另支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款426,702元，已沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數增加441,943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112年1月1日至112年12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	892,497	591,942	1,023,938
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12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	500,084,853	140,917,595	641,002,448	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	140,917,595	140,917,595	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	25,000	-----	25,000	規費收入
規費收入	55,880	-----	55,880	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	140,917,595	911,401,961	1,052,319,556	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	500,084,853	500,084,853	人事支出
人事費	112,098,208	-----	112,098,208	業務支出
業務費	28,351,555	-----	28,351,555	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	467,832	-467,832	-----	投資損失
	-----	5,222	5,222	利息費用及手續費
	-----	409,761,714	409,761,714	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	23,852	23,852	其他支出
	-----	1,994,152	1,994,152	收支餘絀
歲計餘絀	359,167,258	-770,484,366	-411,317,108	

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12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41,130元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數426,702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」5,222元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「投資損失」409,761,714元，係投資更新基金於年度終了之評價調整。

(四)會計科目「利息費用及手續費」23,852元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(五)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,994,152元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。