

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國113年02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113年1月1日至113年2月29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	140,000	140,000	7,000	7,669	14,479
						-	-	-	21,479	-
	01			05143210100	行政規費收入	100,000	100,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		05143210101	審查費	100,000	100,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	03			05143210300	使用規費收入	40,000	40,000	7,000	7,669	14,479
						-	-	-	21,479	-
		03		05143210303	資料使用費	40,000	40,000	7,000	7,669	14,479
						-	-	-	21,479	-
07				0714000000	財產收入	10,000	10,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	05			07143210500	廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07143210501	廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
08				0814000000	營業盈餘及事業收入	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	-
						-	-	-	1,000,000,000	-
	02			08143210200	非營業特種基金賸餘繳庫	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	-
						-	-	-	1,000,000,000	-
		01		08143210201	賸餘繳庫	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	-
						-	-	-	1,000,000,000	-

臺北市都市更新處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	1,000 -	1,000	-	-	-	
	02			12143210200 雜項收入	1,000 -	1,000	-	-	-	
		10		12143210210 其他雜項收入	1,000 -	1,000	-	-	-	
				經常門合計	1,000,152,000 -	1,000,152,000	1,000,007,000	1,000,007,669 1,000,021,479	-	14,479
				總計	1,000,152,000 -	1,000,152,000	1,000,007,000	1,000,007,669 1,000,021,479	-	14,479

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	132,145,000	-	132,145,000	43,999,032	9,247,235	10,280,241
					-	-		33,718,791		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		-
	01			5914321010100 行政管理	132,145,000	-	132,145,000	43,999,032	9,247,235	10,280,241
					-	-		33,718,791		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	38,500,000	7,402,277	9,879,999
					-	-		28,620,001		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	25,423,000	-	25,423,000	5,499,032	1,844,958	400,242
					-	-		5,098,790		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
12				5914321120000 都市發展	4,592,000	-	4,592,000	79,562	8,145	71,417
					-	-		8,145		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5914321120200 都市更新	4,592,000	-	4,592,000	79,562	8,145	71,417
					-	-		8,145		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	4,592,000	-	4,592,000	79,562	8,145	71,417
					-	-		8,145		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,737,000	-	136,737,000	44,078,594	9,255,380	10,351,658
					-	-		33,726,936		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		
90				5914321900000 一般建築及設備	634,000	-	634,000	215,460	215,460	-
					-	-		215,460		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5914321900400 其他設備*	634,000	-	634,000	215,460	215,460	-
					-	-		215,460		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	634,000	-	634,000	215,460	215,460	-
					-	-		215,460		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	634,000	-	634,000	215,460	215,460	-
					-	-		215,460		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	137,371,000	-	137,371,000	44,294,054	9,470,840	10,351,658
					-	-			33,942,396	
					-	-			-	5,051,235
					-	-			-	-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	1,525,668	-	1,525,668	1,525,668	508,556	-
					-	-			1,525,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	1,525,668	-	1,525,668	1,525,668	508,556	-
					-	-			1,525,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	1,525,668	-	1,525,668	1,525,668	508,556	-
					-	-			1,525,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8914321030000 公務人員各項補助	69,542	-	69,542	69,542	35	30,200
					-	-			39,342	-
					-	-			-	30,200
					-	-			-	-
	01			8914321030100 公務人員各項補助	69,542	-	69,542	69,542	35	30,200
					-	-			39,342	-
					-	-			-	30,200
					-	-			-	-

臺北市都市更新處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				
			10	100000 人事費	30,200	-	30,200	-	30,200	
					-	-		-		
					-	-		-	30,200	
					-	-		-		
			20	200000 業務費	39,342	-	39,342	35	-	
					-	-		39,342	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,595,210	-	1,595,210	508,591	30,200	
					-	-		1,565,010	-	
					-	-		-	30,200	
					-	-		-	-	
				總計	138,966,210	-	138,966,210	9,979,431	10,381,858	
					-	-		35,507,406	-	
					-	-		-	5,081,435	
					-	-		-	-	

臺北市都市更新處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	28,620,001			1,525,668
1015 法定編制人員待遇	16,836,115			
1020 約聘僱人員待遇	139,320			
1025 技工及工友待遇	798,540			
1030 獎金	8,571,004			
1035 其他給與	107,952			
1040 加班費	200,980			
1045 退休退職給付				1,525,668
1050 退休離職儲金	1,532,749			
1055 保險	433,341			
2000 業務費	5,098,790	8,145		
2006 水電費	124,685			
2009 通訊費	150,700			
2021 其他業務租金	4,279,218			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	6,874			
2036 按日按件計資酬金		6,835		
2051 物品	10,000	1,250		
2054 一般事務費	484,082	60		
2063 房屋建築養護費	8,694			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,760			
2093 特別費	25,327			
3000 設備及投資			215,460	
3030 資訊軟硬體設備費			215,460	

臺北市都市更新處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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
合計	33,718,791	8,145	215,460	1,525,668

臺北市都市更新處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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		30,145,669	
1015 法定編制人員待遇		16,836,115	
1020 約聘僱人員待遇		139,320	
1025 技工及工友待遇		798,540	
1030 獎金		8,571,004	
1035 其他給與		107,952	
1040 加班費		200,980	
1045 退休退職給付		1,525,668	
1050 退休離職儲金		1,532,749	
1055 保險		433,341	
2000 業務費	39,342	5,146,277	
2006 水電費		124,685	
2009 通訊費		150,700	
2021 其他業務租金		4,279,218	
2024 稅捐及規費		450	
2027 保險費		6,874	
2036 按日按件計資酬金		6,835	
2051 物品		11,250	
2054 一般事務費	39,342	523,484	
2063 房屋建築養護費		8,694	
2066 車輛及辦公器具養護費		8,760	
2093 特別費		25,327	
3000 設備及投資		215,460	
3030 資訊軟硬體設備費		215,460	

臺北市都市更新處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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		
合計	39,342	35,507,406		

臺北市都市更新處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	1,000,021,479	0	0	0	0	0	0	0	1,000,021,479
本年度	1,000,021,479	0	0	0	0	0	0	0	1,000,021,479
05030300 資料使用費	21,479	0	0	0	0	0	0	0	21,479
08020100 賸餘繳庫	1,000,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000,000

臺北市都市更新處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	35,507,406	5,081,435	0	0	50,000	0	0	0	0	0	40,638,841	5,250,423
本年度	35,507,406	5,081,435	0	0	50,000	0	0	0	0	0	40,638,841	5,250,423
一、本年度經費	33,942,396	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	39,043,631	5,250,423
0359010100 行政管理	33,718,791	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,820,026	5,179,006
0359120200 都市更新	8,145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,145	71,417
0359900400* 其他設備	215,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,460	0
二、統籌科目	1,565,010	30,200	0	0	0	0	0	0	0	0	1,595,210	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,525,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,525,668	0
0989030100 公務人員各項補助	39,342	30,200	0	0	0	0	0	0	0	0	69,542	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國113年2月29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	18,415,322,590	負債	2,998,854
流動資產	6,853,979	流動負債	1,069,556
專戶存款	1,722,544	應付代收款	817,184
零用金	50,000	其他應付款	252,372
預付款	5,081,435	長期負債	1,023,938
長期投資	18,333,719,369	應付租賃款	1,023,938
採權益法之投資	620,145,665	其他負債	905,360
採權益法之投資評價調整	17,713,573,704	存入保證金	359,189
固定資產	74,067,453	應付保管款	546,171
土地	48,257,596	淨資產	18,412,323,736
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	18,412,323,736
累計折舊－房屋建築及設備	-2,740,640	資產負債淨額	18,412,323,736
機械及設備	10,353,129		
累計折舊－機械及設備	-9,420,571		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,187,762		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,195,877		
租賃資產	2,394,835		
累計折舊－租賃資產	-869,689		
無形資產	681,789		
電腦軟體	681,789		
合 計	18,415,322,590	合 計	18,415,322,590
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113年1月1日至113年2月29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	10,017,300	40,660,320
公庫撥入數	10,009,631	40,638,841
規費收入	7,669	21,479
支出	1,009,933,435	1,035,637,017
繳付公庫數	1,000,007,669	1,000,021,479
人事支出	7,910,833	30,145,669
業務支出	1,853,138	5,146,277
折舊、折耗及攤銷	161,795	323,592
收支餘絀	-999,916,135	-994,976,697

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113年1月1日至113年2月29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	620,145,665	18,713,573,704	0	0	-1,000,000,000	18,333,719,369
土地	48,104,986	0	152,610	0	0	48,257,596
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	25,400,000	-2,642,760	0	0	-97,880	22,659,360
機械及設備	10,353,129	-9,361,179	0	0	-59,392	932,558
交通及運輸設備	1,305,596	-1,169,780	0	0	-17,982	117,834
雜項設備	1,770,836	-1,171,861	0	0	-24,016	574,959
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	707,080,212	18,699,228,124	152,610	0	-1,000,199,270	18,406,261,676
租賃資產	2,394,835	-790,773	0	0	-78,916	1,525,146
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	727,195	0	0	45,406	0	681,789
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	3,122,030	-790,773	0	45,406	-78,916	2,206,935
合 計	710,202,242	18,698,437,351	152,610	45,406	-1,000,278,186	18,408,468,611

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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數152,610元，較取得財產合計數215,460元，減少62,850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152,610元。

二、係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款215,460元，另已沖減平衡表「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113年1月1日至113年2月29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	1,023,938			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113年1月1日至113年2月29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	1,000,021,479	-959,361,159	40,660,320	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	40,638,841	40,638,841	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	21,479	-----	21,479	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	-----	-----	-----	財產收益
營業盈餘及事業收入	1,000,000,000	-1,000,000,000	-----	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	35,507,406	1,000,129,611	1,035,637,017	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	30,145,669	1,000,021,479	1,000,021,479	人事支出
業務費	5,146,277	-----	5,146,277	業務支出
獎補助費	-----	-----	-----	獎補助支出
設備及投資	215,460	-215,460	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	323,592	323,592	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	964,514,073	-1,959,490,770	-994,976,697	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113年1月1日至113年2月29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215,460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)預算項目「營業盈餘及事業收入」執行數1,000,000,000元，係收取投資更新基金之賸餘繳庫，另已列為平衡表「採權益法之投資評價調整」科目表達。

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「折舊、折耗及攤銷」323,592元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。