

臺北市都市更新處

# 會計月報

中華民國113年03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3月31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	10,500	5,242	16,221
						-	26,721	-	-	
	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	10,500	5,242	16,221
						-	26,721	-	-	
		03		05143210303	資料使用費	40,000	40,000	10,500	5,242	16,221
						-	26,721	-	-	
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	-	-	
	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	-	-	
		01		08143210201	賸餘繳庫	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3月31日

頁數：第2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 (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	1,000,010,500	5,242 1,000,026,721	-	16,221
				總計	1,000,152,000 -	1,000,152,000	1,000,010,500	5,242 1,000,026,721	-	16,221

# 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3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				
01				5914321010000 一般行政	132,145,000	-	132,145,000	54,205,693	8,875,385	11,611,517
					-	-			42,594,176	
					-	-			-	5,051,235
					-	-			-	-
	01			5914321010100 行政管理	132,145,000	-	132,145,000	54,205,693	8,875,385	11,611,517
					-	-			42,594,176	
					-	-			-	5,051,235
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	46,900,000	7,123,623	11,156,376
					-	-			35,743,624	
					-	-			-	5,051,235
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	25,423,000	-	25,423,000	7,305,693	1,751,762	455,141
					-	-			6,850,552	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
12				5914321120000 都市發展	4,592,000	-	4,592,000	182,634	25,796	148,693
					-	-			33,941	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5914321120200 都市更新	4,592,000	-	4,592,000	182,634	25,796	148,693
					-	-			33,941	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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3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	備註(預付款)			
		20		200000 業務費	4,592,000	-	4,592,000	182,634	25,796	148,693
					-	-		33,941		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,737,000	-	136,737,000	54,388,327	8,901,181	11,760,210
					-	-		42,628,117		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		
90				5914321900000 一般建築及設備	634,000	-	634,000	467,832	252,372	-
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5914321900400 其他設備*	634,000	-	634,000	467,832	252,372	-
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	634,000	-	634,000	467,832	252,372	-
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	634,000	-	634,000	467,832	252,372	-
					-	-		467,832		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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3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	備註(預付款)			
				經資門合計	137,371,000	-	137,371,000	54,856,159	9,153,553	11,760,210
					-	-		43,095,949		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	2,034,224	-	2,034,224	2,034,224	508,556	-
					-	-		2,034,224		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	2,034,224	-	2,034,224	2,034,224	508,556	-
					-	-		2,034,224		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,034,224	-	2,034,224	2,034,224	508,556	-
					-	-		2,034,224		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8914321030000 公務人員各項補助	81,313	-	81,313	81,313	41,971	-
					-	-		81,313		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8914321030100 公務人員各項補助	81,313	-	81,313	81,313	41,971	-
					-	-		81,313		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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3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				
			10	100000 人事費	30,700	-	30,700	30,700	-	
					-	-		30,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	50,613	-	50,613	50,613	11,271	
					-	-		50,613	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,115,537	-	2,115,537	2,115,537	550,527	
					-	-		2,115,537	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	139,486,537	-	139,486,537	56,971,696	9,704,080	
					-	-		45,211,486	11,760,210	
					-	-		-	-	
					-	-		-	5,051,235	



# 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3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	35,743,624			2,034,224
1015 法定編制人員待遇	22,145,043			
1020 約聘僱人員待遇	185,760			
1025 技工及工友待遇	1,064,720			
1030 獎金	8,571,004			
1035 其他給與	252,631			
1040 加班費	327,109			
1045 退休退職給付				2,034,224
1050 退休離職儲金	2,075,902			
1055 保險	1,121,455			
2000 業務費	6,850,552	33,941		
2006 水電費	124,685			
2009 通訊費	150,700			
2021 其他業務租金	5,705,624			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	6,874			
2036 按日按件計資酬金		32,631		
2051 物品	10,000	1,250		
2054 一般事務費	796,033	60		
2063 房屋建築養護費	8,694			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,210			
2084 短程車資	2,455			
2093 特別費	32,827			
3000 設備及投資			467,832	

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3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
3030 資訊軟硬體設備費			467,832	
合計	42,594,176	33,941	467,832	2,034,224

# 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3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	30,700	37,808,548	
1015 法定編制人員待遇		22,145,043	
1020 約聘僱人員待遇		185,760	
1025 技工及工友待遇		1,064,720	
1030 獎金		8,571,004	
1035 其他給與	30,700	283,331	
1040 加班費		327,109	
1045 退休退職給付		2,034,224	
1050 退休離職儲金		2,075,902	
1055 保險		1,121,455	
2000 業務費	50,613	6,935,106	
2006 水電費		124,685	
2009 通訊費		150,700	
2021 其他業務租金		5,705,624	
2024 稅捐及規費		450	
2027 保險費		6,874	
2036 按日按件計資酬金		32,631	
2051 物品		11,250	
2054 一般事務費	50,613	846,706	
2063 房屋建築養護費		8,694	
2066 車輛及辦公器具養護費		12,210	
2084 短程車資		2,455	
2093 特別費		32,827	
3000 設備及投資		467,832	

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3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	
3030 資訊軟硬體設備費		467,832	
合計	81,313	45,211,486	

# 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3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	1,000,026,721	0	0	0	0	0	0	0	1,000,026,721
本年度	1,000,026,721	0	0	0	0	0	0	0	1,000,026,721
05030300 資料使用費	26,721	0	0	0	0	0	0	0	26,721
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3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	45,211,486	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,312,721	6,658,975
本年度	45,211,486	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,312,721	6,658,975
一、本年度經費	43,095,949	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	48,197,184	6,658,975
0359010100 行政管理	42,594,176	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	47,695,411	6,510,282
0359120200 都市更新	33,941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,941	148,693
0359900400* 其他設備	467,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,832	0
二、統籌科目	2,115,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,115,537	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,034,224	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,034,224	0
0989030100 公務人員各項補助	81,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,313	0

# 臺北市都市更新處

## 平衡表

中華民國113年3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	18,415,477,234	負債	3,093,122
流動資產	7,170,419	流動負債	1,139,778
專戶存款	2,069,184	應付代收款	1,139,778
零用金	50,000	其他應付款	
預付款	5,051,235	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	929,406
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	73,928,360	應付保管款	570,217
土地	48,257,596	淨資產	18,412,384,112
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	18,412,384,112
累計折舊－房屋建築及設備	-2,789,580	資產負債淨額	18,412,384,112
機械及設備	10,353,129		
累計折舊－機械及設備	-9,450,267		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,196,753		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,207,885		
租賃資產	2,394,835		
累計折舊－租賃資產	-909,147		
無形資產	659,086		
電腦軟體	659,086		
合 計	18,415,477,234	合 計	18,415,477,234
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3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	9,679,122	50,339,442
公庫撥入數	9,673,880	50,312,721
規費收入	5,242	26,721
支出	9,618,746	1,045,255,763
繳付公庫數	5,242	1,000,026,721
人事支出	7,662,879	37,808,548
業務支出	1,788,829	6,935,106
折舊、折耗及攤銷	161,796	485,388
收支餘絀	60,376	-994,916,321



# 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3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	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	-146,820	22,610,420
機械及設備	10,353,129	-9,361,179	0	0	-89,088	902,862
交通及運輸設備	1,305,596	-1,169,780	0	0	-26,973	108,843
雜項設備	1,770,836	-1,171,861	0	0	-36,024	562,951
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	-1,000,298,905	18,406,162,041
租賃資產	2,394,835	-790,773	0	0	-118,374	1,485,688
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	68,109	0	659,086
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	68,109	-118,374	2,144,774
合 計	710,202,242	18,698,437,351	152,610	68,109	-1,000,417,279	18,408,306,815

## 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3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152,610元，較取得財產合計數467,832元，減少315,222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467,832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3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	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3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	1,000,026,721	-949,687,279	50,339,442	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		50,312,721	50,312,721	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	26,721	-----	26,721	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
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	45,211,486	1,000,044,277	1,045,255,763	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,000,026,721	1,000,026,721	人事支出
人事費	37,808,548	-----	37,808,548	業務支出
業務費	6,935,106	-----	6,935,106	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
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		485,388	485,388	其他支出
歲計餘絀	954,815,235	-1,949,731,556	-994,916,321	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3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467,832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」485,388元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。