

臺北市都市更新處

會計月報

中華民國113年04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4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	140,000	140,000	12,000	982	15,703
						-	-	-	27,703	-
	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	12,000	982	15,703
						-	-	-	27,703	-
		03		05143210303	資料使用費	40,000	40,000	12,000	982	15,703
						-	-	-	27,703	-
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4月30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	1,000,012,000	982 1,000,027,703	-	15,703
				總計	1,000,152,000 -	1,000,152,000	1,000,012,000	982 1,000,027,703	-	15,703

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4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				
01				5914321010000 一般行政	132,145,000	-	132,145,000	64,575,844	10,793,879	11,187,789
					-	-		53,388,055		5,051,235
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5914321010100 行政管理	132,145,000	-	132,145,000	64,575,844	10,793,879	11,187,789
					-	-		53,388,055		5,051,235
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	55,150,000	8,882,526	10,523,850
					-	-		44,626,150		5,051,235
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	25,423,000	-	25,423,000	9,425,844	1,911,353	663,939
					-	-		8,761,905		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
12				5914321120000 都市發展	4,592,000	-	4,592,000	417,706	66,666	317,099
					-	-		100,607		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5914321120200 都市更新	4,592,000	-	4,592,000	417,706	66,666	317,099
					-	-		100,607		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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	4,592,000	-	4,592,000	417,706	66,666	317,099	
				-	-			100,607		
				-	-			-		
				-	-			-		
			經常門合計	136,737,000	-	136,737,000	64,993,550	10,860,545	11,504,888	
				-	-			53,488,662		
				-	-			-	5,051,235	
				-	-			-		
90			5914321900000 一般建築及設備	634,000	-	634,000	467,832	-	-	
				-	-			467,832		
				-	-			-		
				-	-			-		
	04		5914321900400 其他設備*	634,000	-	634,000	467,832	-	-	
				-	-			467,832		
				-	-			-		
				-	-			-		
		30	300000 設備及投資*	634,000	-	634,000	467,832	-	-	
				-	-			467,832		
				-	-			-		
				-	-			-		
			資本門合計	634,000	-	634,000	467,832	-	-	
				-	-			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4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				
				經資門合計	137,371,000	-	137,371,000	65,461,382	10,860,545	11,504,888
					-	-		53,956,494		
					-	-		-		5,051,235
					-	-		-		-
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	2,644,550	-	2,644,550	2,644,550	610,326	-
					-	-		2,644,550		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	2,644,550	-	2,644,550	2,644,550	610,326	-
					-	-		2,644,550		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	2,644,550	-	2,644,550	2,644,550	610,326	-
					-	-		2,644,550		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8914321030000 公務人員各項補助	81,553	-	81,553	81,553	240	-
					-	-		81,553		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			8914321030100 公務人員各項補助	81,553	-	81,553	81,553	240	-
					-	-		81,553		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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	30,940	-	30,940	30,940	240	-
					-	-		30,940	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	50,613	-	50,613	50,613	-	-
					-	-		50,613	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	2,726,103	-	2,726,103	2,726,103	610,566	-
					-	-		2,726,103	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	140,097,103	-	140,097,103	68,187,485	11,471,111	11,504,888
					-	-		56,682,597	-	-
					-	-		-	-	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4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	44,626,150			2,644,550
1015 法定編制人員待遇	28,240,294			
1020 約聘僱人員待遇	338,632			
1025 技工及工友待遇	1,330,900			
1030 獎金	8,647,379			
1035 其他給與	475,231			
1040 加班費	564,162			
1045 退休退職給付				2,644,550
1050 退休離職儲金	2,793,024			
1055 保險	2,236,528			
2000 業務費	8,761,905	100,607		
2006 水電費	234,020			
2009 通訊費	150,700			
2021 其他業務租金	7,132,030			
2024 稅捐及規費	35,040			
2027 保險費	6,874			
2036 按日按件計資酬金	5,000	67,673		
2051 物品	30,498	1,250		
2054 一般事務費	1,083,840	29,684		
2063 房屋建築養護費	8,694			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,090			
2072 國內旅費	724			
2084 短程車資	4,135	2,000		
2093 特別費	49,260			

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4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
3000 設備及投資			467,832	
3030 資訊軟硬體設備費			467,832	
合計	53,388,055	100,607	467,832	2,644,550

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4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	30,940	47,301,640	
1015 法定編制人員待遇		28,240,294	
1020 約聘僱人員待遇		338,632	
1025 技工及工友待遇		1,330,900	
1030 獎金		8,647,379	
1035 其他給與	30,940	506,171	
1040 加班費		564,162	
1045 退休退職給付		2,644,550	
1050 退休離職儲金		2,793,024	
1055 保險		2,236,528	
2000 業務費	50,613	8,913,125	
2006 水電費		234,020	
2009 通訊費		150,700	
2021 其他業務租金		7,132,030	
2024 稅捐及規費		35,040	
2027 保險費		6,874	
2036 按日按件計資酬金		72,673	
2051 物品		31,748	
2054 一般事務費	50,613	1,164,137	
2063 房屋建築養護費		8,694	
2066 車輛及辦公器具養護費		21,090	
2072 國內旅費		724	
2084 短程車資		6,135	
2093 特別費		49,260	

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4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	
3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費		467,832 467,832	
合計	81,553	56,682,597	

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4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	1,000,027,703	0	0	0	0	0	0	0	1,000,027,703
本年度	1,000,027,703	0	0	0	0	0	0	0	1,000,027,703
05030300 資料使用費	27,703	0	0	0	0	0	0	0	27,703
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4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	56,682,597	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	61,783,832	6,403,653
本年度	56,682,597	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	61,783,832	6,403,653
一、本年度經費	53,956,494	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	59,057,729	6,403,653
0359010100 行政管理	53,388,055	5,051,235	0	0	50,000	0	0	0	0	0	58,489,290	6,086,554
0359120200 都市更新	100,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,607	317,099
0359900400* 其他設備	467,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,832	0
二、統籌科目	2,726,103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,726,103	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,644,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,644,550	0
0989030100 公務人員各項補助	81,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,553	0

臺北市都市更新處

平衡表

中華民國113年4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	18,416,285,178	負債	4,062,925
流動資產	8,140,222	流動負債	2,077,797
專戶存款	3,038,987	應付代收款	2,077,797
零用金	50,000	長期負債	1,023,938
預付款	5,051,235	應付租賃款	1,023,938
長期投資	18,333,719,369	其他負債	961,190
採權益法之投資	620,145,665	存入保證金	359,189
採權益法之投資評價調整	17,713,573,704	應付保管款	602,001
固定資產	73,789,203	淨資產	18,412,222,253
土地	48,257,596	資產負債淨額	18,412,222,253
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	18,412,222,253
累計折舊－房屋建築及設備	-2,838,520		
機械及設備	10,353,129		
累計折舊－機械及設備	-9,480,027		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,205,744		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,219,893		
租賃資產	2,394,835		
累計折舊－租賃資產	-948,605		
無形資產	636,384		
電腦軟體	636,384		
合 計	18,416,285,178	合 計	18,416,285,178
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4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	11,472,093	61,811,535
公庫撥入數	11,471,111	61,783,832
規費收入	982	27,703
支出	11,633,952	1,056,889,715
繳付公庫數	982	1,000,027,703
人事支出	9,493,092	47,301,640
業務支出	1,978,019	8,913,125
折舊、折耗及攤銷	161,859	647,247
收支餘絀	-161,859	-995,078,180

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4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	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	-195,760	22,561,480
機械及設備	10,353,129	-9,361,179	0	0	-118,848	873,102
交通及運輸設備	1,305,596	-1,169,780	0	0	-35,964	99,852
雜項設備	1,770,836	-1,171,861	0	0	-48,032	550,943
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	-1,000,398,604	18,406,062,342
租賃資產	2,394,835	-790,773	0	0	-157,832	1,446,230
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	90,811	0	636,384
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	90,811	-157,832	2,082,614
合 計	710,202,242	18,698,437,351	152,610	90,811	-1,000,556,436	18,408,144,956

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4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4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	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4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	1,000,027,703	-938,216,168	61,811,535	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	61,783,832	61,783,832	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	27,703	-----	27,703	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	56,682,597	1,000,207,118	1,056,889,715	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	47,301,640	1,000,027,703	1,000,027,703	人事支出
業務費	8,913,125	-----	47,301,640	業務支出
獎補助費	-----	-----	8,913,125	獎補助支出
設備及投資	467,832	-467,832	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	647,247	647,247	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	943,345,106	-1,938,423,286	-995,078,180	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4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」647,247元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。