

臺北市都市更新處

# 會計月報

中華民國113年06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6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	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)		
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	19,000	8,411 46,379	- 27,379	
	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	19,000	8,411 46,379	- 27,379	
		03		05143210303 資料使用費	40,000 -	40,000	19,000	8,411 46,379	- 27,379	
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6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	1,000,019,000	8,411 1,000,046,379	-	27,379
				總計	1,000,152,000 -	1,000,152,000	1,000,019,000	8,411 1,000,046,379	-	27,379

# 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6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			備註(預付款)	
01				5914321010000 一般行政	132,145,000	-	132,145,000	85,065,280	8,939,582	7,551,866
					-	-		77,513,414		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5914321010100 行政管理	132,145,000	-	132,145,000	85,065,280	8,939,582	7,551,866
					-	-		77,513,414		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	106,722,000	-	106,722,000	71,650,000	7,084,474	6,875,110
					-	-		64,774,890		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	25,423,000	-	25,423,000	13,415,280	1,855,108	676,756
					-	-		12,738,524		
					-	-		-		
					-	-		-		
12				5914321120000 都市發展	4,592,000	-	4,592,000	1,218,820	479,288	568,697
					-	-		650,123		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			5914321120200 都市更新	4,592,000	-	4,592,000	1,218,820	479,288	568,697
					-	-		650,123		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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6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				
			20	200000 業務費	4,592,000	-	4,592,000	1,218,820	479,288	568,697
					-	-		650,123		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,737,000	-	136,737,000	86,284,100	9,418,870	8,120,563
					-	-		78,163,537		
					-	-		-		
					-	-		-		
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6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	備註(預付款)			
				經資門合計	137,371,000	-	137,371,000	86,751,932	9,418,870	8,120,563
					-	-		78,631,369		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7614321010000 公務人員退休及撫卹給付	3,716,713	-	3,716,713	3,716,713	538,910	-
					-	-		3,716,713		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7614321010100 公務人員退休及撫卹給付	3,716,713	-	3,716,713	3,716,713	538,910	-
					-	-		3,716,713		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	3,716,713	-	3,716,713	3,716,713	538,910	-
					-	-		3,716,713		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8914321030000 公務人員各項補助	303,779	-	303,779	303,779	222,226	-
					-	-		303,779		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8914321030100 公務人員各項補助	303,779	-	303,779	303,779	222,226	-
					-	-		303,779		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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6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	248,590	-	248,590	217,650	-	
					-	-		248,590	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	55,189	-	55,189	4,576	-	
					-	-		55,189	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,020,492	-	4,020,492	761,136	-	
					-	-		4,020,492	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	141,391,492	-	141,391,492	90,772,424	8,120,563	
					-	-		10,180,006	-	
					-	-		82,651,861	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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6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	64,774,890			3,716,713
1015 法定編制人員待遇	39,617,169			
1020 約聘僱人員待遇	533,032			
1025 技工及工友待遇	1,863,260			
1030 獎金	13,784,494			
1035 其他給與	812,246			
1040 加班費	1,101,632			
1045 退休退職給付				3,716,713
1050 退休離職儲金	4,083,527			
1055 保險	2,979,530			
2000 業務費	12,738,524	650,123		
2006 水電費	398,614			
2009 通訊費	150,700	1,398		
2018 資訊服務費	234,446			
2021 其他業務租金	9,984,842			
2024 稅捐及規費	35,040			
2027 保險費	13,748			
2036 按日按件計資酬金	5,000	535,173		
2051 物品	41,848	29,971		
2054 一般事務費	1,566,478	75,381		
2063 房屋建築養護費	102,564			
2066 車輛及辦公器具養護費	47,406			
2069 設施及機械設備養護費	95,655			
2072 國內旅費	724			

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6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
2084 短程車資	12,199	8,200		
2093 特別費	49,260			
3000 設備及投資			467,832	
3030 資訊軟硬體設備費			467,832	
合計	77,513,414	650,123	467,832	3,716,713

# 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6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	248,590	68,740,193	
1015 法定編制人員待遇		39,617,169	
1020 約聘僱人員待遇		533,032	
1025 技工及工友待遇		1,863,260	
1030 獎金		13,784,494	
1035 其他給與	248,590	1,060,836	
1040 加班費		1,101,632	
1045 退休退職給付		3,716,713	
1050 退休離職儲金		4,083,527	
1055 保險		2,979,530	
2000 業務費	55,189	13,443,836	
2006 水電費		398,614	
2009 通訊費		152,098	
2018 資訊服務費		234,446	
2021 其他業務租金		9,984,842	
2024 稅捐及規費		35,040	
2027 保險費		13,748	
2036 按日按件計資酬金		540,173	
2051 物品		71,819	
2054 一般事務費	55,189	1,697,048	
2063 房屋建築養護費		102,564	
2066 車輛及辦公器具養護費		47,406	
2069 設施及機械設備養護費		95,655	
2072 國內旅費		724	

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6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	
2084 短程車資		20,399	
2093 特別費		49,260	
3000 設備及投資		467,832	
3030 資訊軟硬體設備費		467,832	
合計	303,779	82,651,861	

# 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6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	1,000,046,379	0	0	0	0	0	0	0	1,000,046,379
本年度	1,000,046,379	0	0	0	0	0	0	0	1,000,046,379
05030300 資料使用費	46,379	0	0	0	0	0	0	0	46,379
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6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	82,651,861	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	82,701,861	8,070,563
本年度	82,651,861	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	82,701,861	8,070,563
一、本年度經費	78,631,369	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	78,681,369	8,070,563
0359010100 行政管理	77,513,414	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	77,563,414	7,501,866
0359120200 都市更新	650,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650,123	568,697
0359900400* 其他設備	467,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,832	0
二、統籌科目	4,020,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,020,492	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,716,713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,716,713	0
0989030100 公務人員各項補助	303,779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	303,779	0

# 臺北市都市更新處

## 平衡表

中華民國113年6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	18,410,081,697	負債	3,231,786
流動資產	2,257,848	流動負債	1,206,224
專戶存款	2,207,848	應付代收款	1,206,224
零用金	50,000	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	1,001,624
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	73,513,501	應付保管款	642,435
土地	48,257,596	淨資產	18,406,849,911
房屋建築及設備	25,400,000	資產負債淨額	18,406,849,911
累計折舊－房屋建築及設備	-2,936,400	資產負債淨額	18,406,849,911
機械及設備	10,353,129		
累計折舊－機械及設備	-9,536,935		
交通及運輸設備	1,305,596		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,223,726		
雜項設備	1,770,836		
累計折舊－雜項設備	-1,243,909		
租賃資產	2,394,835		
累計折舊－租賃資產	-1,027,521		
無形資產	590,979		
電腦軟體	590,979		
合 計	18,410,081,697	合 計	18,410,081,697
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6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	10,188,417	82,748,240
公庫撥入數	10,180,006	82,701,861
規費收入	8,411	46,379
支出	10,348,970	1,083,198,762
繳付公庫數	8,411	1,000,046,379
人事支出	7,841,034	68,740,193
業務支出	2,338,972	13,443,836
折舊、折耗及攤銷	160,553	968,354
收支餘絀	-160,553	-1,000,450,522

# 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6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	-293,640	22,463,600
機械及設備	10,353,129	-9,361,179	0	0	-175,756	816,194
交通及運輸設備	1,305,596	-1,169,780	0	0	-53,946	81,870
雜項設備	1,770,836	-1,171,861	0	0	-72,048	526,927
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	-1,000,595,390	18,405,865,556
租賃資產	2,394,835	-790,773	0	0	-236,748	1,367,314
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	136,216	0	590,979
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	136,216	-236,748	1,958,293
合 計	710,202,242	18,698,437,351	152,610	136,216	-1,000,832,138	18,407,823,849

## 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6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6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6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	1,000,046,379	-917,298,139	82,748,240	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		82,701,861	82,701,861	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	46,379	-----	46,379	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	1,000,000,000	-1,000,000,000	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	82,651,861	1,000,546,901	1,083,198,762	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,000,046,379	1,000,046,379	人事支出
人事費	68,740,193	-----	68,740,193	業務支出
業務費	13,443,836	-----	13,443,836	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
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
		968,354	968,354	
歲計餘絀	917,394,518	-1,917,845,040	-1,000,450,522	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6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」968,354元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。