

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 曾美惠

機關長官 范乾峯

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 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
---------------------	---------------

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
05				0519000000	規費收入	1,006,000	1,006,000	247,000	210,492	-	50,012
						-			297,012		
	01			05193910100	行政規費收入	476,000	476,000	117,000	168,400	-	74,600
						-			191,600		
		01		05193910101	審查費	476,000	476,000	117,000	168,400	-	74,600
						-			191,600		
	03			05193910300	使用規費收入	530,000	530,000	130,000	42,092	-	-24,588
						-			105,412		
		03		05193910303	資料使用費	530,000	530,000	130,000	42,092	-	-24,588
						-			105,412		
07				07190000000	財產收入	14,000	14,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07193910500	廢舊物資售價	14,000	14,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07193910501	廢舊物資售價	14,000	14,000	-	-	-	-
						-			-		
12				12190000000	其他收入	19,000	19,000	4,000	2,705	-	4,115
						-			8,115		
	02			12193910200	雜項收入	19,000	19,000	4,000	2,705	-	4,115
						-			8,115		
		10		12193910210	其他雜項收入	19,000	19,000	4,000	2,705	-	4,115
						-			8,115		
				經常門合計		1,039,000	1,039,000	251,000	213,197	-	54,127
						-			305,127		
				總計		1,039,000	1,039,000	251,000	213,197	-	54,127
						-			305,127		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				3719391010000 一般行政	159,739,000	-	159,739,000	65,005,000	10,778,800	11,265,257
					-	-		53,739,743		6,283,981
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	159,739,000	-	159,739,000	65,005,000	10,778,800	11,265,257
					-	-		53,739,743		6,283,981
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	148,593,000	-	148,593,000	62,196,000	9,943,438	10,194,830
					-	-		52,001,170		5,944,712
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	11,146,000	-	11,146,000	2,809,000	835,362	1,070,427
					-	-		1,738,573		339,269
					-	-		-		-
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,549,000	-	4,549,000	350,000	150,515	108,992
					-	-		241,008		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,549,000	-	4,549,000	350,000	150,515	108,992
					-	-		241,008		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
			20	200000 業務費	4,547,000	-	4,547,000	350,000	150,515	108,992
					-	-		241,008		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	164,288,000	-	164,288,000	65,355,000	10,929,315	11,374,249
					-	-		53,980,751		6,283,981
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	3,772,000	-	3,772,000	722,200	133,600	11,400
					-	-		710,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	3,772,000	-	3,772,000	722,200	133,600	11,400
					-	-		710,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	3,772,000	-	3,772,000	722,200	133,600	11,400
					-	-		710,800		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
				資本門合計	3,772,000	-	3,772,000	722,200	133,600	11,400
					-	-		710,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	168,060,000	-	168,060,000	66,077,200	11,062,915	11,385,649
					-	-		54,691,551		
					-	-		-		6,283,981
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	7,577,210	-	7,577,210	7,577,210	1,962,728	-
					-	-		7,577,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	7,577,210	-	7,577,210	7,577,210	1,962,728	-
					-	-		7,577,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	7,573,210	-	7,573,210	7,573,210	1,962,728	-
					-	-		7,573,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
03				8919391030000 公務人員各項補助	181,100	-	181,100	181,100	165,100	-
					-	-	181,100	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
01				8919391030100 公務人員各項補助	181,100	-	181,100	181,100	165,100	-
					-	-	181,100	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	157,100	-	157,100	157,100	157,100	-
					-	-	157,100	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
		20		200000 業務費	24,000	-	24,000	24,000	8,000	-
					-	-	24,000	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				統籌科目合計	7,758,310	-	7,758,310	7,758,310	2,127,828	-
					-	-	7,758,310	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				總計	175,818,310	-	175,818,310	73,835,510	13,190,743	11,385,649
					-	-	62,449,861	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	6,283,981		

臺北市政府地政局土地開發總隊

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
		04			其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
			04		其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	52,001,170			7,573,210
1015 法定編制人員待遇	23,615,762			
1025 技工及工友待遇	7,924,079			
1030 獎金	14,852,353			20,690
1035 其他給與	1,486,671			
1040 加班費	219,643			
1045 退休退職給付	87,520			7,552,520
1050 退休離職儲金	2,607,033			
1055 保險	1,208,109			
2000 業務費	1,738,573	241,008		
2003 教育訓練費	19,600			
2006 水電費	255,316			
2009 通訊費	62,462			
2018 資訊服務費	17,908			
2024 稅捐及規費	53,840			
2027 保險費	29,344	76,000		
2036 按日按件計資酬金	4,000	4,000		
2039 委辦費	178,662			
2051 物品	110,711	64,183		
2054 一般事務費	596,343	70,765		
2063 房屋建築養護費	40,500			
2066 車輛及辦公器具養護費	102,858			
2069 設施及機械設備養護費	230,129	14,800		
2072 國內旅費		11,260		

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費	36,900			
3000 設備及投資			710,800	
3020 機械設備費			133,600	
3030 資訊軟硬體設備費			577,200	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	53,739,743	241,008	710,800	7,577,210

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	157,100	59,731,480	
1015 法定編制人員待遇		23,615,762	
1025 技工及工友待遇		7,924,079	
1030 獎金		14,873,043	
1035 其他給與	157,100	1,643,771	
1040 加班費		219,643	
1045 退休退職給付		7,640,040	
1050 退休離職儲金		2,607,033	
1055 保險		1,208,109	
2000 業務費	24,000	2,003,581	
2003 教育訓練費		19,600	
2006 水電費		255,316	
2009 通訊費		62,462	
2018 資訊服務費		17,908	
2024 稅捐及規費		53,840	
2027 保險費		105,344	
2036 按日按件計資酬金		8,000	
2039 委辦費		178,662	
2051 物品		174,894	
2054 一般事務費	24,000	691,108	
2063 房屋建築養護費		40,500	
2066 車輛及辦公器具養護費		102,858	
2069 設施及機械設備養護費		244,929	
2072 國內旅費		11,260	

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	
2093 特別費		36,900	
3000 設備及投資		710,800	
3020 機械設備費		133,600	
3030 資訊軟硬體設備費		577,200	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	181,100	62,449,861	

臺北市政府地政局土地開發總隊

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	305,127	0	0	0	0	0	0	0	305,127
本年度	305,127	0	0	0	0	0	0	0	305,127
05010100 審查費	191,600	0	0	0	0	0	0	0	191,600
05030300 資料使用費	105,412	0	0	0	0	0	0	0	105,412
12021000 其他雜項收入	8,115	0	0	0	0	0	0	0	8,115

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	62,449,861	6,283,981	0	0	100,000	0	0	0	0	0	68,833,842	5,001,668
本年度	62,449,861	6,283,981	0	0	100,000	0	0	0	0	0	68,833,842	5,001,668
一、本年度經費	54,691,551	6,283,981	0	0	100,000	0	0	0	0	0	61,075,532	5,001,668
0137010100 行政管理	53,739,743	6,283,981	0	0	100,000	0	0	0	0	0	60,123,724	4,881,276
0137200200 土地開發及測繪業務	241,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,008	108,992
0137900400* 其他設備	710,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	710,800	11,400
二、統籌科目	7,758,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,758,310	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,577,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,577,210	0
0989030100 公務人員各項補助	181,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181,100	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國115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	902,444,885	負債	2,584,161
流動資產	7,899,976	流動負債	1,229,216
專戶存款	1,515,995	應付代收款	1,189,460
零用金	100,000	其他應付款	39,756
預付款	6,283,981	長期負債	1,028,410
固定資產	892,390,213	應付租賃款	1,028,410
土地	743,097,280	其他負債	326,535
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	326,535
累計折舊－房屋建築及設備	-66,548,504	淨資產	899,860,724
機械及設備	12,909,388	資產負債淨額	899,860,724
累計折舊－機械及設備	-10,326,621	資產負債淨額	899,860,724
交通及運輸設備	18,516,419		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,306,423		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-8,343,375		
租賃資產	3,597,624		
累計折舊－租賃資產	-1,944,667		
無形資產	2,154,696		
電腦軟體	238,296		
發展中之無形資產	1,916,400		
合 計	902,444,885	合 計	902,444,885
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	-

臺北市政府地政局土地開發總隊

收入支出表

中華民國115年1月1日至115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	13,397,865	69,138,969
公庫撥入數	13,184,668	68,833,842
規費收入	210,492	297,012
其他收入	2,705	8,115
支出	13,704,557	63,335,963
繳付公庫數	213,197	305,127
人事支出	12,063,266	59,731,480
業務支出	993,877	2,003,581
獎補助支出	0	4,000
財產損失	5,523	5,523
折舊、折耗及攤銷	428,694	1,286,252
收支餘絀	-306,692	5,803,006

臺北市政府地政局土地開發總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115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	0	0	0	0	0	0
土地	744,595,460	0	0	1,498,180	0	743,097,280
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-65,687,963	0	0	-860,541	142,067,723
機械及設備	12,800,122	-10,293,269	133,600	24,334	-33,352	2,582,767
交通及運輸設備	19,038,938	-18,828,235	5,400	527,919	521,812	209,996
雜項設備	11,122,865	-8,168,555	0	0	-174,820	2,779,490
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	996,173,612	-102,978,022	139,000	2,050,433	-546,901	890,737,256
租賃資產	3,597,624	-1,767,121	0	0	-177,546	1,652,957
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	253,371	0	0	15,075	0	238,296
發展中之無形資產	1,916,400	0	0	0	0	1,916,400
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	5,767,395	-1,767,121	0	15,075	-177,546	3,807,653
合 計	1,001,941,007	-104,745,143	139,000	2,065,508	-724,447	894,544,909

臺北市政府地政局土地開發總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動139,000元，較取得財產合計數710,800元，減少571,800元之原因如下：

- 一、設備及投資包含支付採融資方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少577,200元。
- 二、交通及運輸設備移撥文化局公務車一輛，致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,400元。

臺北市政府地政局土地開發總隊
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國115年1月1日至115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	1,028,410			1,028,410
二、其他長期負債				

臺北市政府地政局土地開發總隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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	305,127	68,833,842	69,138,969	收入
	-----	68,833,842	-----	公庫撥入數
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	297,012	-----	297,012	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	-----	-----	-----	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	8,115	-----	8,115	其他收入
歲出	62,449,861	886,102	63,335,963	支出
	-----	305,127	-----	繳付公庫數
人事費	59,731,480	-----	59,731,480	人事支出
業務費	2,003,581	-----	2,003,581	業務支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	獎補助支出
設備及投資	710,800	-710,800	-----	
	-----	5,523	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,286,252	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-62,144,734	67,947,740	5,803,006	收支餘絀

臺北市府地政局土地開發總隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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」執行數710,800元，其中133,600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710,800元，其中577,200元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已經沖減平衡表「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「折舊、折耗及攤銷」1,286,252元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」5,523元係報廢固定資產所發生之損失。