

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 曾美瑗

機關長官 黃群

# 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

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 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		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)		
05				0519000000 規費收入	980,000	980,000	242,000	100,145	-	-32,788
					-			209,212		
	01			05193910100 行政規費收入	400,000	400,000	99,000	52,400	-	1,900
					-			100,900		
		01		05193910101 審查費	400,000	400,000	99,000	52,400	-	1,900
					-			100,900		
	03			05193910300 使用規費收入	580,000	580,000	143,000	47,745	-	-34,688
					-			108,312		
		03		05193910303 資料使用費	580,000	580,000	143,000	47,745	-	-34,688
					-			108,312		
07				07190000000 財產收入	14,000	14,000	-	-	-	190
					-			190		
	05			07193910500 廢舊物資售價	14,000	14,000	-	-	-	190
					-			190		
		01		07193910501 廢舊物資售價	14,000	14,000	-	-	-	190
					-			190		
12				12190000000 其他收入	19,000	19,000	4,000	3,276	-	5,828
					-			9,828		
	02			12193910200 雜項收入	19,000	19,000	4,000	3,276	-	5,828
					-			9,828		
		10		12193910210 其他雜項收入	19,000	19,000	4,000	3,276	-	5,828
					-			9,828		
				經常門合計	1,013,000	1,013,000	246,000	103,421	-	-26,770
					-			219,230		
				總計	1,013,000	1,013,000	246,000	103,421	-	-26,770
					-			219,230		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 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	152,055,000	-	152,055,000	63,192,000	12,310,235	9,570,171
					-	-		53,621,829		6,481,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	152,055,000	63,192,000	12,310,235	9,570,171
					-	-		53,621,829		6,481,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	60,790,000	11,542,766	8,506,800
					-	-		52,283,200		6,181,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	2,402,000	767,469	1,063,371
					-	-		1,338,629		300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	341,000	147,605	125,260
					-	-		215,740		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	341,000	147,605	125,260
					-	-		215,740		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 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	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	4,084,000	-	4,084,000	341,000	147,605	125,260
					-	-		215,740		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	156,141,000	-	156,141,000	63,533,000	12,457,840	9,695,431
					-	-		53,837,569		6,481,275
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,886,000	-	1,886,000	748,000	138,338	7,166
					-	-		740,834		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,886,000	-	1,886,000	748,000	138,338	7,166
					-	-		740,834		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,886,000	-	1,886,000	748,000	138,338	7,166
					-	-		740,834		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 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				
				資本門合計	1,886,000	-	1,886,000	748,000	138,338	7,166
					-	-		740,834		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	158,027,000	-	158,027,000	64,281,000	12,596,178	9,702,597
					-	-		54,578,403		
					-	-		-		6,481,275
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	8,170,026	-	8,170,026	8,170,026	2,103,700	-
					-	-		8,170,026		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	8,170,026	-	8,170,026	8,170,026	2,103,700	-
					-	-		8,170,026		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	8,162,026	-	8,162,026	8,162,026	2,103,700	-
					-	-		8,162,026		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 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)			
03				8919391030000 公務人員各項補助	213,520	-	213,520	213,520	209,020	-
					-	-		213,520	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	213,520	-	213,520	213,520	209,020	-
					-	-		213,520	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	189,020	-	189,020	189,020	189,020	-
					-	-		189,020	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	24,500	-	24,500	24,500	20,000	-
					-	-		24,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,383,546	-	8,383,546	8,383,546	2,312,720	-
					-	-		8,383,546	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	166,410,546	-	166,410,546	72,664,546	14,908,898	9,702,597
					-	-		62,961,949	-	
					-	-		-	6,481,275	
					-	-		-	-	

# 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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第6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	52,283,200			8,162,026
1015 法定編制人員待遇	23,835,758			
1025 技工及工友待遇	7,594,440			
1030 獎金	14,011,963			
1035 其他給與	1,040,866			
1040 加班費	200,455			
1045 退休退職給付	815,516			8,162,026
1050 退休離職儲金	2,628,011			
1055 保險	2,156,191			
2000 業務費	1,338,629	215,740		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	228,856			
2009 通訊費	52,646			
2018 資訊服務費	152,460			
2024 稅捐及規費	1,800			
2027 保險費	22,842	42,655		
2036 按日按件計資酬金	2,000	10,000		
2039 委辦費	27,846			
2051 物品	76,185	97,350		
2054 一般事務費	540,122	40,715		
2066 車輛及辦公器具養護費	59,880			
2069 設施及機械設備養護費	138,304	14,800		
2072 國內旅費		10,220		
2093 特別費	35,688			



# 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	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資			740,834	
3030 資訊軟硬體設備費			740,834	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	53,621,829	215,740	740,834	8,170,026

# 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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	189,020	60,634,246	
1015 法定編制人員待遇		23,835,758	
1025 技工及工友待遇		7,594,440	
1030 獎金		14,011,963	
1035 其他給與	189,020	1,229,886	
1040 加班費		200,455	
1045 退休退職給付		8,977,542	
1050 退休離職儲金		2,628,011	
1055 保險		2,156,191	
2000 業務費	24,500	1,578,869	
2003 教育訓練費	20,000	20,000	
2006 水電費		228,856	
2009 通訊費		52,646	
2018 資訊服務費		152,460	
2024 稅捐及規費		1,800	
2027 保險費		65,497	
2036 按日按件計資酬金		12,000	
2039 委辦費		27,846	
2051 物品		173,535	
2054 一般事務費	4,500	585,337	
2066 車輛及辦公器具養護費		59,880	
2069 設施及機械設備養護費		153,104	
2072 國內旅費		10,220	
2093 特別費		35,688	

# 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	
3000 設備及投資		740,834	
3030 資訊軟硬體設備費		740,834	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	213,520	62,961,949	

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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第10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	219,230	0	0	0	0	0	0	0	219,230
本年度	219,230	0	0	0	0	0	0	0	219,230
05010100 審查費	100,900	0	0	0	0	0	0	0	100,900
05030300 資料使用費	108,312	0	0	0	0	0	0	0	108,312
07050100 廢舊物資售價	190	0	0	0	0	0	0	0	190
12021000 其他雜項收入	9,828	0	0	0	0	0	0	0	9,828

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	62,961,949	6,481,275	0	0	100,000	2,800	0	0	0	0	69,546,024	3,121,322
本年度	62,961,949	6,481,275	0	0	100,000	0	0	0	0	0	69,543,224	3,121,322
一、本年度經費	54,578,403	6,481,275	0	0	100,000	0	0	0	0	0	61,159,678	3,121,322
0137010100 行政管理	53,621,829	6,481,275	0	0	100,000	0	0	0	0	0	60,203,104	2,988,896
0137200200 土地開發及測繪業務	215,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,740	125,260
0137900400* 其他設備	740,834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740,834	7,166
二、統籌科目	8,383,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,383,546	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,170,026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,170,026	0
0989030100 公務人員各項補助	213,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	213,520	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,800	0	0	0	0	2,800	0

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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,800	0	0	0	0	2,800	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	2,800	0	0	0	0	2,800	0

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 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	877,265,468	負債	3,414,592
流動資產	8,746,614	流動負債	1,801,410
專戶存款	2,165,339	應付代收款	1,801,410
零用金	100,000	長期負債	1,249,253
預付款	6,481,275	應付租賃款	1,249,253
固定資產	868,233,874	其他負債	363,929
土地	710,137,320	存入保證金	363,929
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	873,850,876
累計折舊－房屋建築及設備	-59,664,176	資產負債淨額	873,850,876
機械及設備	13,719,867	資產負債淨額	873,850,876
累計折舊－機械及設備	-10,666,295		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,773,434		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,139,351		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,289,111		
無形資產	284,980		
電腦軟體	284,980		
合 計	877,265,468	合 計	877,265,468
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	14,900,719	69,765,254
公庫撥入數	14,797,298	69,546,024
規費收入	100,145	209,212
財產收益	0	190
其他收入	3,276	9,828
支出	15,340,430	63,862,943
繳付公庫數	103,421	219,230
人事支出	13,835,486	60,634,246
業務支出	935,074	1,578,869
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	466,449	1,422,598
收支餘絀	-439,711	5,902,311



# 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	0	0	0	0	0	0
土地	704,144,600	0	5,992,720	0	0	710,137,320
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-58,803,635	0	0	-860,541	148,952,051
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	138,338	0	-146,688	3,053,572
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-32,237	265,504
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-181,625	3,983,514
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	956,504,159	-95,022,165	6,131,058	0	-1,221,091	866,391,961
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-154,494	1,841,913
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	331,993	0	0	47,013	0	284,980
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	3,463,017	-1,134,617	0	47,013	-154,494	2,126,893
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,131,058	47,013	-1,375,585	868,518,854

# 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：本年度成本變動6,131,058元，較取得財產合計數740,834元，增加5,390,224元之原因說明如下：

一、土地公告現值調整數，致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,992,720元。

二、設備及投資包含支付採融資租賃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602,496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	1,249,253			1,249,253
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	219,230	69,546,024	69,765,254	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	69,546,024	69,546,024	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	209,212	-----	209,212	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	190	-----	190	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	9,828	-----	9,828	其他收入
歲出	62,961,949	900,994	63,862,943	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	219,230	219,230	人事支出
人事費	60,634,246	-----	60,634,246	業務支出
業務費	1,578,869	-----	1,578,869	獎補助支出
獎補助費	8,000	-----	8,000	-----
設備及投資	740,834	-740,834	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,422,598	1,422,598	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-62,742,719	68,645,030	5,902,311	收支餘絀

# 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」執行數740,834元，其中602,496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、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」1,422,598元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。