

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國112年09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 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9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				0419000000	-	-	-	-	1,146	
				罰款及賠償收入	-		1,146			
	03			04193910300	-	-	-	-	1,146	
				賠償收入	-		1,146			
		01		04193910301	-	-	-	-	1,146	
				一般賠償收入	-		1,146			
05				0519000000	970,000	970,000	724,000	105,402	64,694	
				規費收入	-			788,694		
	01			05193910100	400,000	400,000	297,000	51,200	89,650	
				行政規費收入	-			386,650		
		01		05193910101	400,000	400,000	297,000	51,200	89,650	
				審查費	-			386,650		
	03			05193910300	570,000	570,000	427,000	54,202	-24,956	
				使用規費收入	-			402,044		
		03		05193910303	570,000	570,000	427,000	54,202	-24,956	
				資料使用費	-			402,044		
07				0719000000	14,000	14,000	-	108,259	277,269	
				財產收入	-			277,269		
	05			07193910500	14,000	14,000	-	108,259	277,269	
				廢舊物資售價	-			277,269		
		01		07193910501	14,000	14,000	-	108,259	277,269	
				廢舊物資售價	-			277,269		
12				1219000000	27,000	27,000	21,000	334	-20,666	
				其他收入	-			334		
	02			12193910200	27,000	27,000	21,000	334	-20,666	
				雜項收入	-			334		
		01		12193910201	-	-	-	334	334	
				收回以前年度歲出	-			334		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第2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)		
		10		12193910210 其他雜項收入	27,000	27,000	21,000	-	-21,000	
					-		-			
				經常門合計	1,011,000	1,011,000	745,000	213,995	-	322,443
					-			1,067,443		
				總計	1,011,000	1,011,000	745,000	213,995	-	322,443
					-			1,067,443		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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				3719391010000 一般行政	154,915,000	-	154,915,000	129,654,000	8,910,634	15,841,455
					-	-		113,812,545		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	154,915,000	-	154,915,000	129,654,000	8,910,634	15,841,455
					-	-		113,812,545		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	145,000,000	-	145,000,000	122,800,000	8,264,459	14,535,034
					-	-		108,264,966		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	9,915,000	-	9,915,000	6,854,000	646,175	1,306,421
					-	-		5,547,579		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,059,000	-	4,059,000	1,829,000	122,991	696,348
					-	-		1,132,652		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,059,000	-	4,059,000	1,829,000	122,991	696,348
					-	-		1,132,652		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	4,057,000	-	4,057,000	1,828,000	122,991	695,348
					-	-		1,132,652		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	158,974,000	-	158,974,000	131,483,000	9,033,625	16,537,803
					-	-		114,945,197		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	269,198
					-	-		1,466,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	269,198
					-	-		1,466,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	269,198
					-	-		1,466,802		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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)
				資本門合計	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	269,198
					-	-		1,466,802		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	160,710,000	-	160,710,000	133,219,000	9,033,625	16,807,001
					-	-		116,411,999		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	21,648,360	-	21,648,360	21,648,360	2,223,342	-
					-	-		21,648,360		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	21,648,360	-	21,648,360	21,648,360	2,223,342	-
					-	-		21,648,360		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	21,624,360	-	21,624,360	21,624,360	2,215,342	-
					-	-		21,624,360		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	8,000	-
					-	-		24,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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)	
03				8919391030000 公務人員各項補助	789,305	-	789,305	789,305	13,500	127,500
					-	-			661,805	
					-	-			-	127,500
					-	-			-	-
	01			8919391030100 公務人員各項補助	789,305	-	789,305	789,305	13,500	127,500
					-	-			661,805	
					-	-			-	127,500
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	667,060	-	667,060	667,060	-	127,500
					-	-			539,560	
					-	-			-	127,500
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	122,245	-	122,245	122,245	13,500	-
					-	-			122,245	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	22,437,665	-	22,437,665	22,437,665	2,236,842	127,500
					-	-			22,310,165	
					-	-			-	127,500
					-	-			-	-
				總計	183,147,665	-	183,147,665	155,656,665	11,270,467	16,934,501
					-	-			138,722,164	
					-	-			-	427,500
					-	-			-	-



# 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112年1月1日至112年9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	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	108,264,966			21,624,360
1015 法定編制人員待遇	54,093,537			
1025 技工及工友待遇	18,355,419			
1030 獎金	19,317,079			15,000
1035 其他給與	3,062,779			
1040 加班值班費	716,746			
1045 退休退職給付	467,565			21,609,360
1050 退休離職儲金	6,213,463			
1055 保險	6,038,378			
2000 業務費	5,547,579	1,132,652		
2003 教育訓練費	8,000	24,700		
2006 水電費	1,021,862			
2009 通訊費	209,262			
2018 資訊服務費	588,722			
2024 稅捐及規費	112,348			
2027 保險費	32,743			
2036 按日按件計資酬金	31,000	32,500		
2039 委辦費	314,219			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	617,153	276,420		
2054 一般事務費	1,311,229	603,376		
2063 房屋建築養護費	18,750			
2066 車輛及辦公器具養護費	124,665			
2069 設施及機械設備養護費	1,059,087	107,599		

# 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112年1月1日至112年9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	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費	11,084	83,057		
2093 特別費	87,455			
3000 設備及投資			1,466,802	
3030 資訊軟硬體設備費			611,100	
3035 雜項設備費			855,702	
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	113,812,545	1,132,652	1,466,802	21,648,360

# 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112年1月1日至112年9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	539,560	130,428,886	
1015 法定編制人員待遇		54,093,537	
1025 技工及工友待遇		18,355,419	
1030 獎金		19,332,079	
1035 其他給與	539,560	3,602,339	
1040 加班值班費		716,746	
1045 退休退職給付		22,076,925	
1050 退休離職儲金		6,213,463	
1055 保險		6,038,378	
2000 業務費	122,245	6,802,476	
2003 教育訓練費	35,745	68,445	
2006 水電費		1,021,862	
2009 通訊費		209,262	
2018 資訊服務費		588,722	
2024 稅捐及規費		112,348	
2027 保險費		32,743	
2036 按日按件計資酬金		63,500	
2039 委辦費		314,219	
2045 國內組織會費		5,000	
2051 物品		893,573	
2054 一般事務費	86,500	2,001,105	
2063 房屋建築養護費		18,750	
2066 車輛及辦公器具養護費		124,665	
2069 設施及機械設備養護費		1,166,686	

# 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112年1月1日至112年9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	
2072 國內旅費		94,141	
2093 特別費		87,455	
3000 設備及投資		1,466,802	
3030 資訊軟硬體設備費		611,100	
3035 雜項設備費		855,702	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	661,805	138,722,164	

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112年1月1日至112年9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	1,067,443	0	0	0	0	0	0	0	1,067,443
本年度	1,067,443	0	0	0	0	0	0	0	1,067,443
04030100 一般賠償收入	1,146	0	0	0	0	0	0	0	1,146
05010100 審查費	386,650	0	0	0	0	0	0	0	386,650
05030300 資料使用費	402,044	0	0	0	0	0	0	0	402,044
07050100 廢舊物資售價	277,269	0	0	0	0	0	0	0	277,269
12020100 收回以前年度歲出	334	0	0	0	0	0	0	0	334

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112年1月1日至112年9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	138,722,164	427,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	139,249,664	16,407,001
本年度	138,722,164	427,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	139,249,664	16,407,001
一、本年度經費	116,411,999	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	116,811,999	16,407,001
0137010100 行政管理	113,812,545	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	114,212,545	15,441,455
0137200200 土地開發及測繪業務	1,132,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,132,652	696,348
0137900400* 其他設備	1,466,802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,466,802	269,198
二、統籌科目	22,310,165	127,500	0	0	0	0	0	0	0	0	22,437,665	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	21,648,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,648,360	0
0989030100 公務人員各項補助	661,805	127,500	0	0	0	0	0	0	0	0	789,305	0

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 平衡表

中華民國112年9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	866,247,494	負債	2,526,313
流動資產	1,974,224	流動負債	1,049,743
專戶存款	1,446,724	應付代收款	1,049,743
零用金	100,000	長期負債	1,079,589
預付款	427,500	應付租賃款	1,079,589
固定資產	863,894,264	其他負債	396,981
土地	704,144,600	存入保證金	396,981
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	863,721,181
累計折舊－房屋建築及設備	-57,943,094	資產負債淨額	863,721,181
機械及設備	14,644,337	資產負債淨額	863,721,181
累計折舊－機械及設備	-11,418,236		
交通及運輸設備	19,134,391		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,794,526		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-6,876,881		
租賃資產	2,244,704		
累計折舊－租賃資產	-980,123		
無形資產	379,006		
電腦軟體	379,006		
合 計	866,247,494	合 計	866,247,494
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112年1月1日至112年9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	11,484,462	140,317,107
公庫撥入數	11,270,467	139,249,664
罰款及賠償收入	0	1,146
規費收入	105,402	788,694
財產收益	108,259	277,269
其他收入	334	334
支出	11,949,710	143,348,540
繳付公庫數	213,995	1,067,443
人事支出	10,479,801	130,428,886
業務支出	782,666	7,572,218
獎補助支出	8,000	24,000
財產損失	0	12,509
折舊、折耗及攤銷	465,248	4,243,484
收支餘絀	-465,248	-3,031,433



# 臺北市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112年1月1日至112年9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	0	0	0	0	0	0
土地	677,177,360	0	26,967,240	0	0	704,144,600
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-55,361,471	0	0	-2,581,623	150,673,133
機械及設備	14,598,812	-10,917,935	73,000	27,475	-500,301	3,226,101
交通及運輸設備	20,209,259	-19,735,139	0	1,074,868	940,613	339,865
雜項設備	11,036,905	-6,339,483	85,960	0	-537,398	4,245,984
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	931,638,563	-92,354,028	27,126,200	1,102,343	-2,678,709	862,629,683
租賃資產	2,244,704	-647,879	0	0	-332,244	1,264,581
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	416,899	0	104,804	142,697	0	379,006
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	2,661,603	-647,879	104,804	142,697	-332,244	1,643,587
合 計	934,300,166	-93,001,907	27,231,004	1,245,040	-3,010,953	864,273,270

# 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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動27,231,004元，較取得財產合計數1,466,802元，增加25,764,202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26,967,240元。
- 二、設備及投資包含未達財產標準列為物品之支出，致成本變動增加數較取得財產合計數減少769,742元。
- 三、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433,296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112年1月1日至112年9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	1,079,589			1,079,589
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112年1月1日至112年9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	1,067,443	139,249,664	140,317,107	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		139,249,664	139,249,664	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,146	-----	1,146	規費收入
規費收入	788,694	-----	788,694	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	277,269	-----	277,269	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	334	-----	334	-----
歲出	138,722,164	4,626,376	143,348,540	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,067,443	1,067,443	人事支出
人事費	130,428,886	-----	130,428,886	業務支出
業務費	6,802,476	769,742	7,572,218	獎補助支出
獎補助費	24,000	-----	24,000	-----
設備及投資	1,466,802	-1,466,802	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		12,509	12,509	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		4,243,484	4,243,484	其他支出
歲計餘絀	-137,654,721	134,623,288	-3,031,433	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112年1月1日至112年9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」執行數1,466,802元,其中263,764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1,466,802元,其中433,296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、預算項目對應不同會計科目:

(一)預算項目「設備及投資」執行數1,466,802元,其中769,742元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等,依實際支用用途,另已列為「業務支出」科目表達。

三、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」4,243,484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」12,509元,係報廢固定資產所發生之損失。