

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國112年12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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)	
04				0419000000	罰款及賠償收入	-	-	-	-	9,071	
						-	-	9,071	-	-	
	03			04193910300	賠償收入	-	-	-	-	9,071	
						-	-	9,071	-	-	
		01		04193910301	一般賠償收入	-	-	-	-	9,071	
						-	-	9,071	-	-	
05				05190000000	規費收入	970,000	970,000	970,000	91,605	-	180,364
						-	-	-	1,150,364	-	-
	01			05193910100	行政規費收入	400,000	400,000	400,000	33,000	-	205,850
						-	-	-	605,850	-	-
		01		05193910101	審查費	400,000	400,000	400,000	33,000	-	205,850
						-	-	-	605,850	-	-
		03		05193910300	使用規費收入	570,000	570,000	570,000	58,605	-	-25,486
						-	-	-	544,514	-	-
		03		05193910303	資料使用費	570,000	570,000	570,000	58,605	-	-25,486
						-	-	-	544,514	-	-
07				07190000000	財產收入	14,000	14,000	14,000	1,600	-	265,757
						-	-	-	279,757	-	-
	05			07193910500	廢舊物資售價	14,000	14,000	14,000	1,600	-	265,757
						-	-	-	279,757	-	-
		01		07193910501	廢舊物資售價	14,000	14,000	14,000	1,600	-	265,757
						-	-	-	279,757	-	-
12				12190000000	其他收入	27,000	27,000	27,000	3,276	-	-11,765
						-	-	-	15,235	-	-
	02			12193910200	雜項收入	27,000	27,000	27,000	3,276	-	-11,765
						-	-	-	15,235	-	-
		01		12193910201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	334
						-	-	-	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12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
		10		12193910210 其他雜項收入	27,000	27,000	27,000	3,276	-	-12,099
					-			14,901	-	
				經常門合計	1,011,000	1,011,000	1,011,000	96,481	-	443,427
					-			1,454,427	-	
				總計	1,011,000	1,011,000	1,011,000	96,481	-	443,427
					-			1,454,427	-	

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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
01				3719391010000 一般行政	154,915,000	-	154,915,000	154,915,000	6,984,918	11,982,671
					-	-		142,932,329	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3719391010100 行政管理	154,915,000	-	154,915,000	154,915,000	6,984,918	11,982,671
					-	-		142,932,329	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	145,000,000	-	145,000,000	145,000,000	5,140,530	11,451,608
					-	-		133,548,392	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	9,915,000	-	9,915,000	9,915,000	1,844,388	531,063
					-	-		9,383,937	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
20				3719391200000 促進土地利用	4,059,000	-	4,059,000	4,059,000	2,217,433	125,610
					-	-		3,933,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,059,000	-	4,059,000	4,059,000	2,217,433	125,610
					-	-		3,933,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	4,057,000	-	4,057,000	4,057,000	2,217,433	123,610
					-	-		3,933,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	2,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	158,974,000	-	158,974,000	158,974,000	9,202,351	12,108,281
					-	-		146,865,719	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				3719391900000 一般建築及設備	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			3719391900400 其他設備*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				資本門合計	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	160,710,000	-	160,710,000	160,710,000	9,202,351	12,195,459
					-	-		148,514,541		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	26,249,261	-	26,249,261	26,249,261	-	-
					-	-		26,249,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	26,249,261	-	26,249,261	26,249,261	-	-
					-	-		26,249,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	26,225,261	-	26,225,261	26,225,261	-	-
					-	-		26,225,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-
					-	-		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12月31日

頁數：第6頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	截至本月止 累計實現數(2)	
					預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	調整待遇準備			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
03				8919391030000 公務人員各項補助	898,305	-	898,305	898,305	43,000		-
					-	-			898,305		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
	01			8919391030100 公務人員各項補助	898,305	-	898,305	898,305	43,000		-
					-	-			898,305		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
		10		100000 人事費	694,060	-	694,060	694,060	34,000		-
					-	-			694,060		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
		20		200000 業務費	204,245	-	204,245	204,245	9,000		-
					-	-			204,245		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
				統籌科目合計	27,147,566	-	27,147,566	27,147,566	43,000		-
					-	-			27,147,566		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-
				總計	187,857,566	-	187,857,566	187,857,566	9,245,351		12,195,459
					-	-			175,662,107		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-

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12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	133,548,392			26,225,261
1015 法定編制人員待遇	65,296,609			
1025 技工及工友待遇	22,064,146			
1030 獎金	19,497,539			35,000
1035 其他給與	4,905,502			
1040 加班值班費	3,099,697			
1045 退休退職給付	467,565			26,190,261
1050 退休離職儲金	8,645,626			
1055 保險	9,571,708			
2000 業務費	9,383,937	3,933,390		
2003 教育訓練費	41,000	24,700		
2006 水電費	1,588,510			
2009 通訊費	322,144			
2018 資訊服務費	1,646,608			
2024 稅捐及規費	113,248			
2027 保險費	32,743			
2036 按日按件計資酬金	35,000	32,500		
2039 委辦費	540,864			
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品	891,312	477,256		
2054 一般事務費	1,844,841	3,097,409		
2063 房屋建築養護費	18,750			
2066 車輛及辦公器具養護費	162,775		3,400	
2069 設施及機械設備養護費	1,955,350	184,432		

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12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
2072 國內旅費	11,084	108,693		
2093 特別費	179,708			
3000 設備及投資			1,648,822	
3030 資訊軟硬體設備費			793,120	
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	142,932,329	3,933,390	1,648,822	26,249,261

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12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	694,060	160,467,713	
1015 法定編制人員待遇		65,296,609	
1025 技工及工友待遇		22,064,146	
1030 獎金		19,532,539	
1035 其他給與	694,060	5,599,562	
1040 加班值班費		3,099,697	
1045 退休退職給付		26,657,826	
1050 退休離職儲金		8,645,626	
1055 保險		9,571,708	
2000 業務費	204,245	13,521,572	
2003 教育訓練費	35,745	101,445	
2006 水電費		1,588,510	
2009 通訊費		322,144	
2018 資訊服務費		1,646,608	
2024 稅捐及規費		113,248	
2027 保險費		32,743	
2036 按日按件計資酬金		67,500	
2039 委辦費		540,864	
2045 國內組織會費		5,000	
2051 物品		1,368,568	
2054 一般事務費	168,500	5,110,750	
2063 房屋建築養護費		18,750	
2066 車輛及辦公器具養護費		166,175	
2069 設施及機械設備養護費		2,139,782	

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12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	
2072 國內旅費		119,777	
2093 特別費		179,708	
3000 設備及投資		1,648,822	
3030 資訊軟硬體設備費		793,120	
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	898,305	175,662,107	

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12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	1,454,427	0	0	0	0	0	0	0	1,454,427
本年度	1,454,427	0	0	0	0	0	0	0	1,454,427
04030100 一般賠償收入	9,071	0	0	0	0	0	0	0	9,071
05010100 審查費	605,850	0	0	0	0	0	0	0	605,850
05030300 資料使用費	544,514	0	0	0	0	0	0	0	544,514
07050100 廢舊物資售價	279,757	0	0	0	0	0	0	0	279,757
12020100 收回以前年度歲出	334	0	0	0	0	0	0	0	334
12021000 其他雜項收入	14,901	0	0	0	0	0	0	0	14,901

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12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	175,662,107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,662,107	12,195,459
本年度	175,662,107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,662,107	12,195,459
一、本年度經費	148,514,541	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,514,541	12,195,459
0137010100 行政管理	142,932,329	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,932,329	11,982,671
0137200200 土地開發及測繪業務	3,933,390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,933,390	125,610
0137900400* 其他設備	1,648,822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,648,822	87,178
二、統籌科目	27,147,566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,147,566	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	26,249,261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,249,261	0
0989030100 公務人員各項補助	898,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898,305	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國112年12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	864,490,814	負債	2,532,169
流動資產	680,420	流動負債	885,935
專戶存款	680,420	應付代收款	283,439
零用金		其他應付款	602,496
預付款		長期負債	1,249,253
固定資產	863,478,401	應付租賃款	1,249,253
土地	704,144,600	其他負債	396,981
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	396,981
累計折舊－房屋建築及設備	-58,803,635	淨資產	861,958,645
機械及設備	13,581,529	資產負債淨額	861,958,645
累計折舊－機械及設備	-10,519,607	資產負債淨額	861,958,645
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,741,197		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-6,957,726		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,134,617		
無形資產	331,993		
電腦軟體	331,993		
合 計	864,490,814	合 計	864,490,814
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12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	8,841,832	177,116,534
公庫撥入數	8,745,351	175,662,107
罰款及賠償收入	0	9,071
規費收入	91,605	1,150,364
財產收益	1,600	279,757
其他收入	3,276	15,235
支出	9,737,905	181,910,503
繳付公庫數	96,481	1,454,427
人事支出	5,174,530	160,467,713
業務支出	4,070,821	14,341,034
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	24,098
利息費用及手續費	18,140	18,140
折舊、折耗及攤銷	377,933	5,581,091
收支餘絀	-896,073	-4,793,969

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12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	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	-3,442,164	149,812,592
機械及設備	14,598,812	-10,917,935	73,000	1,090,283	398,328	3,061,922
交通及運輸設備	20,209,259	-19,735,139	0	1,170,321	993,942	297,741
雜項設備	11,036,905	-6,339,483	85,960	0	-618,243	4,165,139
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	2,260,604	-2,668,137	861,481,994
租賃資產	2,244,704	-647,879	886,320	0	-486,738	1,996,407
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	189,710	0	331,993
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	991,124	189,710	-486,738	2,328,400
合 計	934,300,166	-93,001,907	28,117,324	2,450,314	-3,154,875	863,810,394

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12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動28,117,324元，較取得財產合計數1,648,822元，增加26,468,502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819,462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。
- 四、本年度新租之租賃資產現值886,320元，支付第一期租賃款132,300元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加754,020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12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	1,079,589	904,460	734,796	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112年1月1日至112年12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	1,454,427	175,662,107	177,116,534	收入
		175,662,107	175,662,107	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	9,071		9,071	罰款及賠償收入
規費收入	1,150,364		1,150,364	規費收入
信託管理收入				
財產收入	279,757		279,757	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	15,235		15,235	其他收入
歲出	175,662,107	6,248,396	181,910,503	支出
		1,454,427	1,454,427	繳付公庫數
人事費	160,467,713		160,467,713	人事支出
業務費	13,521,572	819,462	14,341,034	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	1,648,822	-1,648,822		
		24,098	24,098	財產損失
				投資損失
債務費		18,140	18,140	利息費用及手續費
		5,581,091	5,581,091	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-174,207,680	169,413,711	-4,793,969	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12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1,648,822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1,648,822元,其中565,596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1,648,822元,其中819,462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」5,581,091元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「利息費用及手續費」18,140元,係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(四)會計科目「財產損失」24,098元,係報廢固定資產所發生之損失。