

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國112年1月份✓

主辦會計人員：

會計室主任 詹佳婷

機關長官：

臺北市政府地政局
土地開發總隊長 黃群(丙)

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 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 1 頁至第 1 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 1 頁至第 1 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 5 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 11 頁至第 14 頁
二、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 15 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 17 頁至第 17 頁
二、公庫收付差額解釋表	第 18 頁至第 20 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 21 頁至第 21 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）	第 22 頁至第 22 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第 23 頁至第 23 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1月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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				05190000000 規費收入	970,000 -	970,000	81,000	39,899 39,899	-	-41,101
	01			05193910100 行政規費收入	400,000 -	400,000	33,000	17,200 17,200	-	-15,800
		01		05193910101 審查費	400,000 -	400,000	33,000	17,200 17,200	-	-15,800
	03			05193910300 使用規費收入	570,000 -	570,000	48,000	22,699 22,699	-	-25,301
		03		05193910303 資料使用費	570,000 -	570,000	48,000	22,699 22,699	-	-25,301
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	27,000 -	27,000	2,000	-	-	-2,000
	02			12193910200 雜項收入	27,000 -	27,000	2,000	-	-	-2,000
		10		12193910210 其他雜項收入	27,000 -	27,000	2,000	-	-	-2,000
				經常門合計	1,011,000 -	1,011,000	83,000	39,899 39,899	-	-43,101
				總計	1,011,000 -	1,011,000	83,000	39,899 39,899	-	-43,101

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arf50 列印日期：112/2/3

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1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
01				3719391010000 一般行政	154,915,000	-	154,915,000	40,886,000	29,964,023	10,921,977
					-	-			29,964,023	
					-	-			-	5,894,035
					-	-			-	
	01			3719391010100 行政管理	154,915,000	-	154,915,000	40,886,000	29,964,023	10,921,977
					-	-			29,964,023	
					-	-			-	5,894,035
					-	-			-	
			10	100000 人事費	145,000,000	-	145,000,000	40,000,000	29,806,473	10,193,527
					-	-			29,806,473	
					-	-			-	5,559,535
					-	-			-	
			20	200000 業務費	9,915,000	-	9,915,000	886,000	157,550	728,450
					-	-			157,550	
					-	-			-	334,500
					-	-			-	
20				3719391200000 促進土地利用	4,059,000	-	4,059,000	57,000	-	57,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,059,000	-	4,059,000	57,000	-	57,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	4,057,000	-	4,057,000	57,000	-	57,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：112/2/3

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1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數
					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)								
				經常門合計	158,974,000	-	158,974,000	40,943,000	29,964,023	10,978,977
					-	-	-	-	29,964,023	-
					-	-	-	-	-	5,894,035
					-	-	-	-	-	-
90				3719391900000 一般建築及設備	1,736,000	-	1,736,000	514,000	506,296	7,704
					-	-	-	-	506,296	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	04			3719391900400 其他設備*	1,736,000	-	1,736,000	514,000	506,296	7,704
					-	-	-	-	506,296	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		30		300000 設備及投資*	1,736,000	-	1,736,000	514,000	506,296	7,704
					-	-	-	-	506,296	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				資本門合計	1,736,000	-	1,736,000	514,000	506,296	7,704
					-	-	-	-	506,296	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				經資門合計	160,710,000	-	160,710,000	41,457,000	30,470,319	10,986,681
					-	-	-	-	30,470,319	-
					-	-	-	-	-	5,894,035
					-	-	-	-	-	-
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	4,394,001	-	4,394,001	4,394,001	4,394,001	-
					-	-	-	-	4,394,001	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	4,394,001	-	4,394,001	4,394,001	4,394,001	-
					-	-	-	-	4,394,001	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：112/2/3

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1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
			10	100000 人事費	4,386,001	-	4,386,001	4,386,001	-	
					-	-		4,386,001	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	
					-	-		8,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8919391030000 公務人員各項補助	83,120	-	83,120	83,120	-	
					-	-		83,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	83,120	-	83,120	83,120	-	
					-	-		83,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	63,120	-	63,120	63,120	-	
					-	-		63,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	20,000	-	20,000	20,000	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,477,121	-	4,477,121	4,477,121	-	
					-	-		4,477,121	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	165,187,121	-	165,187,121	45,934,121	10,986,681	
					-	-		34,947,440	-	
					-	-		34,947,440	-	
					-	-		-	5,894,035	
					-	-		-	-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：112/2/3

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1月31日

頁數：第5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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	29,806,473		4,386,001	63,120
1015 法定編制人員待遇	11,099,771			
1025 技工及工友待遇	3,615,618			
1030 獎金	13,504,064			
1035 其他給與	417,692			63,120
1040 加班值班費	31,400			
1045 退休退職給付	467,565		4,386,001	
1050 退休離職儲金	521,026			
1055 保險	149,337			
2000 業務費	157,550			20,000
2003 教育訓練費				20,000
2051 物品	7,630			
2054 一般事務費	149,920			
3000 設備及投資		506,296		
3030 資訊軟硬體設備費		506,296		
4000 獎補助費			8,000	
4085 獎勵及慰問			8,000	
合計	29,964,023	506,296	4,394,001	83,120

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1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			
	合計			
1000 人事費	34,255,594			
1015 法定編制人員待遇	11,099,771			
1025 技工及工友待遇	3,615,618			
1030 獎金	13,504,064			
1035 其他給與	480,812			
1040 加班值班費	31,400			
1045 退休退職給付	4,853,566			
1050 退休離職儲金	521,026			
1055 保險	149,337			
2000 業務費	177,550			
2003 教育訓練費	20,000			
2051 物品	7,630			
2054 一般事務費	149,920			
3000 設備及投資	506,296			
3030 資訊軟硬體設備費	506,296			
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	34,947,440			

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1月31日

頁數：第7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	39,899	0	0	0	0	0	0	0	39,899
本年度	39,899	0	0	0	0	0	0	0	39,899
05010100 審查費	17,200	0	0	0	0	0	0	0	17,200
05030300 資料使用費	22,699	0	0	0	0	0	0	0	22,699

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg008 列印日期：112/2/3

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1月31日

頁數：第8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)	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	34,947,440	5,894,035	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,941,475	4,992,646
本年度	34,947,440	5,894,035	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,941,475	4,992,646
一、本年度經費	30,470,319	5,894,035	0	0	100,000	0	0	0	0	0	36,464,354	4,992,646
0137010100 行政管理	29,964,023	5,894,035	0	0	100,000	0	0	0	0	0	35,958,058	4,927,942
0137200200 土地開發及測繪業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,000
0137900400* 其他設備	506,296	0	0	0	0	0	0	0	0	0	506,296	7,704
二、統籌科目	4,477,121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,477,121	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,394,001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,394,001	0
0989030100 公務人員各項補助	83,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83,120	0

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：cacnr011 列印日期：112/2/3

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	848,217,600	負債	2,409,879
流動資產	7,324,325	流動負債	601,224
專戶存款	1,330,290	應付代收款	601,224
零用金	100,000	其他應付款	0
預付款	5,894,035	長期負債	1,079,589
固定資產	840,491,044	應付租賃款	1,079,589
土地	677,177,360	其他負債	729,066
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	729,066
累計折舊－房屋建築及設備	-55,648,318	淨資產	845,807,721
機械及設備	14,671,812	資產負債淨額	845,807,721
累計折舊－機械及設備	-10,983,937	資產負債淨額	845,807,721
交通及運輸設備	20,209,259		
累計折舊－交通及運輸設備	-19,748,862		
雜項設備	11,036,905		
累計折舊－雜項設備	-6,399,311		
租賃資產	2,244,704		
累計折舊－租賃資產	-684,795		
無形資產	402,231		
電腦軟體	402,231		
合 計	848,217,600	合 計	848,217,600
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1月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	40,981,374	40,981,374
公庫撥入數	40,941,475	40,941,475
規費收入	39,899	39,899
支出	34,959,027	34,959,027
繳付公庫數	39,899	39,899
人事支出	34,255,594	34,255,594
業務支出	177,550	177,550
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	477,984	477,984
收支餘絀	6,022,347	6,022,347

臺北市政府地政局土地開發總隊

專戶存款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	729,066		
	110103002一般銀行存款	2,863		
	110103003代扣繳專戶	598,361		
	合 計		1,330,290	

臺北市政府地政局土地開發總隊

預付款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901010員工借支	5,559,535		
	110901012其他費用	334,500		
	合計		5,894,035	

臺北市政府地政局土地開發總隊

應付代收款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	300,000		
	210302002健保費	178,248		
	210302003公保費	1,309		
	210302004勞保費	52,264		
	210302005退撫基金	2,863		
	210302006勞工退休金(新制)	66,540		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合計		601,224	

臺北市政府地政局土地開發總隊

存入保證金明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	334,000		
	280301004保固保證金	395,066		
	合計		729,066	

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1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 (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	0	0	0	677,177,360
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	-286,847	152,967,909
機械及設備	14,598,812	-10,917,935	73,000	0	-66,002	3,687,875
交通及運輸設備	20,209,259	-19,735,139	0	0	-13,723	460,397
雜項設備	11,036,905	-6,339,483	0	0	-59,828	4,637,594
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	73,000	0	-426,400	838,931,135
租賃資產	2,244,704	-647,879	0	0	-36,916	1,559,909
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	0	14,668	0	402,231
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	0	14,668	-36,916	1,962,140
合 計	934,300,166	-93,001,907	73,000	14,668	-463,316	840,893,275

備註：本年度成本變動73,000元，較取得財產合計數506,296元，減少433,296元之原因說明如下：

- 一、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1月31日

頁數：第16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1月31日

頁數：第17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	39,899	40,941,475	40,981,374	收入
		40,941,475	40,941,475	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	39,899		39,899	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				其他收入
歲出	34,947,440	11,587	34,959,027	支出
		39,899	39,899	繳付公庫數
人事費	34,255,594		34,255,594	人事支出
業務費	177,550		177,550	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	506,296	-506,296		
				財產損失
				投資損失
債務費		477,984	477,984	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-34,907,541	40,929,888	6,022,347	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支：</p> <p>(一)預算項目「設備及投資」執行數506,296元，其中73,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。</p> <p>(二)預算項目「設備及投資」執行數506,296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。</p> <p>二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(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。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」477,984元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p>			

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年1月31日

第18頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-05-01-01-規費收入-行政規費收入-審查費	33,000	33,000	33,000	33,000	-	-
	17,200	17,200	17,200	17,200	-	-
112-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	48,000	48,000	48,000	48,000	-	-
	22,699	22,699	22,699	22,699	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	2,000	2,000	2,000	2,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
合計	83,000	83,000	83,000	83,000	-	-
	39,899	39,899	39,899	39,899	-	-

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年1月31日

第19頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	40,886,000	40,886,000	40,886,000	40,886,000	-	-
	35,858,058	35,858,058	35,958,058	35,958,058	-100,000	-100,000
112-20-02-促進土地利用-土地開發及測繪業務	57,000	57,000	57,000	57,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	514,000	514,000	514,000	514,000	-	-
	506,296	506,296	506,296	506,296	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	4,394,001	4,394,001	4,394,001	4,394,001	-	-
	4,394,001	4,394,001	4,394,001	4,394,001	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	83,120	83,120	83,120	83,120	-	-
	83,120	83,120	83,120	83,120	-	-
合計	45,934,121	45,934,121	45,934,121	45,934,121	-	-
	40,841,475	40,841,475	40,941,475	40,941,475	-100,000	-100,000

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年1月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	額		異			原		因		分		析	
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	391651120100016	112/01/11	112年度零用金		100,000							
合計						100,000							