

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國113年01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 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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1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	980,000	980,000	81,000	68,811	-	-12,189
						-			68,811		
	01			05193910100	行政規費收入	400,000	400,000	33,000	28,900	-	-4,100
						-			28,900		
		01		05193910101	審查費	400,000	400,000	33,000	28,900	-	-4,100
						-			28,900		
	03			05193910300	使用規費收入	580,000	580,000	48,000	39,911	-	-8,089
						-			39,911		
		03		05193910303	資料使用費	580,000	580,000	48,000	39,911	-	-8,089
						-			39,911		
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	1,000	3,276	-	2,276
						-			3,276		
	02			12193910200	雜項收入	19,000	19,000	1,000	3,276	-	2,276
						-			3,276		
		10		12193910210	其他雜項收入	19,000	19,000	1,000	3,276	-	2,276
						-			3,276		
				經常門合計		1,013,000	1,013,000	82,000	72,087	-	-9,913
						-			72,087		
				總計		1,013,000	1,013,000	82,000	72,087	-	-9,913
						-			72,087		

# 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1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	152,086,000	-	152,086,000	41,496,000	31,160,984	10,335,016
					-	-		31,160,984		
					-	-		-	344,950	
					-	-		-	-	
	01			3719391010100 行政管理	152,086,000	-	152,086,000	41,496,000	31,160,984	10,335,016
					-	-		31,160,984		
					-	-		-	344,950	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	40,581,000	30,922,724	9,658,276
					-	-		30,922,724		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	10,594,000	-	10,594,000	915,000	238,260	676,740
					-	-		238,260		
					-	-		-	344,950	
					-	-		-	-	
20				3719391200000 促進土地利用	4,118,000	-	4,118,000	57,000	10,886	46,114
					-	-		10,886		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,118,000	-	4,118,000	57,000	10,886	46,114
					-	-		10,886		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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1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	4,116,000	-	4,116,000	57,000	10,886	46,114
					-	-		10,886		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	156,204,000	-	156,204,000	41,553,000	31,171,870	10,381,130
					-	-		31,171,870		
					-	-		-		344,950
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,889,000	-	1,889,000	602,496	602,496	-
					-	-		602,496		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,889,000	-	1,889,000	602,496	602,496	-
					-	-		602,496		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,889,000	-	1,889,000	602,496	602,496	-
					-	-		602,496		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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1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				備註(預付款)
				資本門合計	1,889,000	-	1,889,000	602,496	-	
					-	-		602,496	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	158,093,000	-	158,093,000	42,155,496	31,774,366	10,381,130
					-	-		31,774,366	-	
					-	-		-	344,950	
					-	-		-	-	
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	4,068,994	-	4,068,994	4,068,994	-	
					-	-		4,068,994	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	4,068,994	-	4,068,994	4,068,994	-	
					-	-		4,068,994	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	4,060,994	-	4,060,994	4,060,994	-	
					-	-		4,060,994	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		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1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)
				統籌科目合計	4,068,994	-	4,068,994	4,068,994	-	
					-	-		4,068,994	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	162,161,994	-	162,161,994	46,224,490	10,381,130	
					-	-		35,843,360	-	
					-	-		35,843,360	-	
					-	-		-	344,950	

# 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			
	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	30,922,724			4,060,994
1015 法定編制人員待遇	11,196,636			
1025 技工及工友待遇	3,650,784			
1030 獎金	13,916,713			
1035 其他給與	441,950			
1040 加班費	100,200			
1045 退休退職給付	785,057			4,060,994
1050 退休離職儲金	672,015			
1055 保險	159,369			
2000 業務費	238,260	10,886		
2006 水電費	3,899			
2009 通訊費	27			
2036 按日按件計資酬金		10,000		
2054 一般事務費	234,334	240		
2072 國內旅費		646		
3000 設備及投資			602,496	
3030 資訊軟硬體設備費			602,496	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	31,160,984	10,886	602,496	4,068,994



# 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1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			
	合計			
1000 人事費	34,983,718			
1015 法定編制人員待遇	11,196,636			
1025 技工及工友待遇	3,650,784			
1030 獎金	13,916,713			
1035 其他給與	441,950			
1040 加班費	100,200			
1045 退休退職給付	4,846,051			
1050 退休離職儲金	672,015			
1055 保險	159,369			
2000 業務費	249,146			
2006 水電費	3,899			
2009 通訊費	27			
2036 按日按件計資酬金	10,000			
2054 一般事務費	234,574			
2072 國內旅費	646			
3000 設備及投資	602,496			
3030 資訊軟硬體設備費	602,496			
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	35,843,360			

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1月31日

頁數：第8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	72,087	0	0	0	0	0	0	0	72,087
本年度	72,087	0	0	0	0	0	0	0	72,087
05010100 審查費	28,900	0	0	0	0	0	0	0	28,900
05030300 資料使用費	39,911	0	0	0	0	0	0	0	39,911
12021000 其他雜項收入	3,276	0	0	0	0	0	0	0	3,276

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1月31日

頁數：第9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	35,843,360	344,950	0	0	100,000	0	0	0	0	0	36,288,310	9,936,180
本年度	35,843,360	344,950	0	0	100,000	0	0	0	0	0	36,288,310	9,936,180
一、本年度經費	31,774,366	344,950	0	0	100,000	0	0	0	0	0	32,219,316	9,936,180
0137010100 行政管理	31,160,984	344,950	0	0	100,000	0	0	0	0	0	31,605,934	9,890,066
0137200200 土地開發及測繪業務	10,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,886	46,114
0137900400* 其他設備	602,496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	602,496	0
二、統籌科目	4,068,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,068,994	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,068,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,068,994	0

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	864,735,634	負債	2,208,447
流動資產	1,404,144	流動負債	595,265
專戶存款	959,194	應付代收款	595,265
零用金	100,000	其他應付款	
預付款	344,950	長期負債	1,249,253
固定資產	863,015,168	應付租賃款	1,249,253
土地	704,144,600	其他負債	363,929
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	363,929
累計折舊－房屋建築及設備	-59,090,482	淨資產	862,527,187
機械及設備	13,581,529	資產負債淨額	862,527,187
累計折舊－機械及設備	-10,570,190	資產負債淨額	862,527,187
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,754,920		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,018,308		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,186,115		
無形資產	316,322		
電腦軟體	316,322		
合 計	864,735,634	合 計	864,735,634
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1月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,360,397	36,360,397
公庫撥入數	36,288,310	36,288,310
規費收入	68,811	68,811
其他收入	3,276	3,276
支出	35,791,855	35,791,855
繳付公庫數	72,087	72,087
人事支出	34,983,718	34,983,718
業務支出	249,146	249,146
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	478,904	478,904
收支餘絀	568,542	568,542

# 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1月31日

頁數：第 12 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	0	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	-58,803,635	0	0	-286,847	149,525,745
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	0	0	-50,583	3,011,339
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-13,723	284,018
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-60,582	4,104,557
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	0	0	-411,735	861,070,259
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-51,498	1,944,909
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	331,993	0	0	15,671	0	316,322
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	15,671	-51,498	2,261,231
合 計	959,967,176	-96,156,782	0	15,671	-463,233	863,331,490

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1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動0元，較取得財產合計數602,496元，減少602,496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1月31日

頁數：第 14 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1月31日

頁數：第 15 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	72,087	36,288,310	36,360,397	收入
		36,288,310	36,288,310	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	68,811		68,811	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	3,276		3,276	其他收入
歲出	35,843,360	-51,505	35,791,855	支出
		72,087	72,087	繳付公庫數
人事費	34,983,718		34,983,718	人事支出
業務費	249,146		249,146	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	602,496	-602,496		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		478,904	478,904	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-35,771,273	36,339,815	568,542	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1月31日

頁數：第 16 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602,496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」478,904元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。