

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國113年11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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 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113年1月1日至113年11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	-	-	211	-	801	
				罰款及賠償收入	-	-	801	-	-	
	03			04193910300	-	-	211	-	801	
				賠償收入	-	-	801	-	-	
		01		04193910301	-	-	211	-	801	
				一般賠償收入	-	-	801	-	-	
05				0519000000	980,000	980,000	893,000	51,406	-145,958	
				規費收入	-	-	747,042	-	-	
	01			05193910100	400,000	400,000	363,000	3,500	-19,000	
				行政規費收入	-	-	344,000	-	-	
		01		05193910101	400,000	400,000	363,000	3,500	-19,000	
				審查費	-	-	344,000	-	-	
	03			05193910300	580,000	580,000	530,000	47,906	-126,958	
				使用規費收入	-	-	403,042	-	-	
		03		05193910303	580,000	580,000	530,000	47,906	-126,958	
				資料使用費	-	-	403,042	-	-	
07				0719000000	14,000	14,000	14,000	4,882	-2,888	
				財產收入	-	-	11,112	-	-	
	05			07193910500	14,000	14,000	14,000	4,882	-2,888	
				廢舊物資售價	-	-	11,112	-	-	
		01		07193910501	14,000	14,000	14,000	4,882	-2,888	
				廢舊物資售價	-	-	11,112	-	-	
12				1219000000	19,000	19,000	16,000	-	15,225	
				其他收入	-	-	31,225	-	-	
	02			12193910200	19,000	19,000	16,000	-	15,225	
				雜項收入	-	-	31,225	-	-	
		01		12193910201	-	-	-	-	665	
				收回以前年度歲出	-	-	665	-	-	

# 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11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	19,000	19,000	16,000	-	14,560	
					-		30,560	-		
				經常門合計	1,013,000	1,013,000	923,000	56,499	-	-132,820
					-		790,180	-		
				總計	1,013,000	1,013,000	923,000	56,499	-	-132,820
					-		790,180	-		

# 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11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	152,055,000	-	155,887,461	150,125,461	11,322,923	2,360,953
					-	-		147,764,508		
					-	-		-		355,558
					3,832,461	-				
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	155,887,461	150,125,461	11,322,923	2,360,953
					-	-		147,764,508		
					-	-		-		355,558
					3,832,461	-				
		10		100000 人事費	141,492,000	-	145,324,461	140,600,461	10,181,748	1,810,235
					-	-		138,790,226		
					-	-		-		-
					3,832,461	-				
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	9,525,000	1,141,175	550,718
					-	-		8,974,282		
					-	-		-		355,558
					-	-		-		
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	3,804,000	273,163	1,193,768
					-	-		2,610,232		
					-	-		-		-
					-	-		-		
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	3,804,000	273,163	1,193,768
					-	-		2,610,232		
					-	-		-		-
					-	-		-		

# 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11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				
			20	200000 業務費	4,084,000	-	4,084,000	3,803,000	273,163	1,192,768
					-	-		2,610,232		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	156,141,000	-	159,973,461	153,929,461	11,596,086	3,554,721
					-	-		150,374,740		
					-	-		-		355,558
					3,832,461	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	-	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	-	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	-	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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11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				
				資本門合計	1,886,000	-	1,886,000	-	17,576	
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	158,027,000	-	161,859,461	155,815,461	3,572,297	
					-	-		11,596,086		
					-	-		152,243,164		
					-	-		-	355,558	
					3,832,461	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	24,908,261	-	24,908,261	24,908,261	2,021,437	
					-	-		24,908,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	24,908,261	-	24,908,261	24,908,261	2,021,437	
					-	-		24,908,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	24,886,261	-	24,886,261	24,886,261	2,021,437	
					-	-		24,886,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	22,000	-	22,000	-	-	
					-	-		22,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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11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				7619391030000 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8919391030000 公務人員各項補助	1,018,920	-	1,018,920	-	-	
					-	-		1,018,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	1,018,920	-	1,018,920	-	-	
					-	-		1,018,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	862,920	-	862,920	-	-	
					-	-		862,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	



# 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11月30日

頁數：第7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				
			20	200000 業務費	156,000	-	156,000	-	-	
					-	-		156,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	25,933,181	-	25,933,181	2,021,437	-	
					-	-		25,933,181	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	183,960,181	-	187,792,642	13,617,523	3,572,297	
					-	-		178,176,345	-	
					-	-		-	355,558	
					3,832,461	-		-	-	





# 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11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			
	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	138,790,226			24,886,261
1015 法定編制人員待遇	72,100,363			
1025 技工及工友待遇	22,680,642			
1030 獎金	20,422,285			
1035 其他給與	3,802,232			
1040 加班費	941,808			
1045 退休退職給付	1,325,204			24,886,261
1050 退休離職儲金	9,376,059			
1055 保險	8,141,633			
2000 業務費	8,974,282	2,610,232		
2003 教育訓練費	42,400			
2006 水電費	1,577,865			
2009 通訊費	316,957			
2018 資訊服務費	1,360,195			
2024 稅捐及規費	102,270			
2027 保險費	33,060	42,655		
2036 按日按件計資酬金	35,200	40,000		
2039 委辦費	414,314			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	864,355	181,704		
2054 一般事務費	2,058,610	2,154,309		
2063 房屋建築養護費	229,900			
2066 車輛及辦公器具養護費	174,480			
2069 設施及機械設備養護費	1,585,208	111,195		

# 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11月30日

頁數：第11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	37,132	75,369		
2093 特別費	142,336			
3000 設備及投資			1,868,424	
3030 資訊軟硬體設備費			874,167	
3035 雜項設備費			994,257	
4000 獎補助費				22,000
4085 獎勵及慰問				22,000
合計	147,764,508	2,610,232	1,868,424	24,908,261

# 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113年1月1日至113年11月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	6,000	862,920	164,545,407
1015 法定編制人員待遇			72,100,363
1025 技工及工友待遇			22,680,642
1030 獎金			20,422,285
1035 其他給與	6,000	862,920	4,671,152
1040 加班費			941,808
1045 退休退職給付			26,211,465
1050 退休離職儲金			9,376,059
1055 保險			8,141,633
2000 業務費		156,000	11,740,514
2003 教育訓練費		40,000	82,400
2006 水電費			1,577,865
2009 通訊費			316,957
2018 資訊服務費			1,360,195
2024 稅捐及規費			102,270
2027 保險費			75,715
2036 按日按件計資酬金			75,200
2039 委辦費			414,314
2045 國內組織會費			5,000
2051 物品			1,046,059
2054 一般事務費		116,000	4,328,919
2063 房屋建築養護費			229,900
2066 車輛及辦公器具養護費			174,480
2069 設施及機械設備養護費			1,696,403



# 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11月30日

頁數：第14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	790,180	0	0	0	0	0	0	0	790,180
本年度	790,180	0	0	0	0	0	0	0	790,180
04030100 一般賠償收入	801	0	0	0	0	0	0	0	801
05010100 審查費	344,000	0	0	0	0	0	0	0	344,000
05030300 資料使用費	403,042	0	0	0	0	0	0	0	403,042
07050100 廢舊物資售價	11,112	0	0	0	0	0	0	0	11,112
12020100 收回以前年度歲出	665	0	0	0	0	0	0	0	665
12021000 其他雜項收入	30,560	0	0	0	0	0	0	0	30,560



# 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11月30日

頁數：第15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	178,176,345	355,558	0	0	100,000	9,620	0	0	0	0	178,641,523	3,116,739
本年度	178,176,345	355,558	0	0	100,000	0	0	0	0	0	178,631,903	3,116,739
一、本年度經費	152,243,164	355,558	0	0	100,000	0	0	0	0	0	152,698,722	3,116,739
0137010100 行政管理	147,764,508	355,558	0	0	100,000	0	0	0	0	0	148,220,066	1,905,395
0137200200 土地開發及測繪業務	2,610,232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,610,232	1,193,768
0137900400* 其他設備	1,868,424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,868,424	17,576
二、統籌科目	25,933,181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,933,181	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	24,908,261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,908,261	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0
0989030100 公務人員各項補助	1,018,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,018,920	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11月30日

頁數：第16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)		
以前年度	0	0	0	0	0	9,620	0	0	0	0	9,620	0
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	9,620	0	0	0	0	9,620	0
111年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	6,820	0	0	0	0	6,820	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11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	867,412,915	負債	3,251,648
流動資產	1,967,583	流動負債	1,118,495
專戶存款	1,512,025	應付代收款	1,118,495
零用金	100,000	長期負債	1,739,623
預付款	355,558	應付租賃款	1,739,623
固定資產	865,256,325	其他負債	393,530
土地	710,137,320	存入保證金	393,530
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	864,161,267
累計折舊－房屋建築及設備	-61,958,952	資產負債淨額	864,161,267
機械及設備	12,965,016	資產負債淨額	864,161,267
累計折舊－機械及設備	-10,231,024		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,811,282		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,611,612		
租賃資產	3,718,994		
累計折舊－租賃資產	-1,730,165		
無形資產	189,007		
電腦軟體	189,007		
合 計	867,412,915	合 計	867,412,915
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11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,672,905	179,431,703
公庫撥入數	13,616,406	178,641,523
罰款及賠償收入	211	801
規費收入	51,406	747,042
財產收益	4,882	11,112
其他收入	0	31,225
支出	14,134,965	183,212,181
繳付公庫數	56,499	790,180
人事支出	12,203,185	164,545,407
業務支出	1,414,338	12,734,771
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	7,910
折舊、折耗及攤銷	460,943	5,111,913
收支餘絀	-462,060	-3,780,478

# 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11月30日

頁數：第 19 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	-3,155,317	146,657,275
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	174,071	790,584	288,583	2,733,992
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-70,085	227,656
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-653,886	3,511,253
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	6,166,791	790,584	-3,590,705	863,267,496
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	587,970	0	-595,548	1,988,829
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	142,986	0	189,007
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	587,970	142,986	-595,548	2,177,836
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,754,761	933,570	-4,186,253	865,445,332

# 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11月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動6,754,761元，較取得財產合計數1,868,424元，增加4,886,337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994,257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602,496元。

四、本年度新租之租賃資產現值587,970元，支付第一期租賃款97,600元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加490,370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11月30日

頁數：第 21 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	587,970	97,600	1,739,623
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11月30日

頁數：第 22 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	790,180	178,641,523	179,431,703	收入
		178,641,523	178,641,523	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	801		801	罰款及賠償收入
規費收入	747,042		747,042	規費收入
信託管理收入				
財產收入	11,112		11,112	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	31,225		31,225	其他收入
歲出	178,176,345	5,035,836	183,212,181	支出
		790,180	790,180	繳付公庫數
人事費	164,545,407		164,545,407	人事支出
業務費	11,740,514	994,257	12,734,771	業務支出
獎補助費	22,000		22,000	獎補助支出
設備及投資	1,868,424	-1,868,424		
		7,910	7,910	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		5,111,913	5,111,913	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-177,386,165	173,605,687	-3,780,478	收支餘絀



# 臺北市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11月30日

頁數:第 23 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1,868,424元,其中174,071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1,868,424元,其中700,096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1,868,424元,其中994,257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」5,111,913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」7,910元,係報廢固定資產所發生之損失。