

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國113年04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 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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4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	-	-	500	-	500	
				罰款及賠償收入	-		500			
	03			04193910300	-	-	500	-	500	
				賠償收入	-		500			
		01		04193910301	-	-	500	-	500	
				一般賠償收入	-		500			
05				0519000000	980,000	980,000	323,000	47,731	-	
				規費收入	-			256,943	-66,057	
	01			05193910100	400,000	400,000	132,000	21,500	-	
				行政規費收入	-			122,400	-9,600	
		01		05193910101	400,000	400,000	132,000	21,500	-	
				審查費	-			122,400	-9,600	
	03			05193910300	580,000	580,000	191,000	26,231	-	
				使用規費收入	-			134,543	-56,457	
		03		05193910303	580,000	580,000	191,000	26,231	-	
				資料使用費	-			134,543	-56,457	
07				0719000000	14,000	14,000	-	-	190	
				財產收入	-			190		
	05			07193910500	14,000	14,000	-	-	190	
				廢舊物資售價	-			190		
		01		07193910501	14,000	14,000	-	-	190	
				廢舊物資售價	-			190		
12				1219000000	19,000	19,000	6,000	2,396	-	
				其他收入	-			12,224	6,224	
	02			12193910200	19,000	19,000	6,000	2,396	-	
				雜項收入	-			12,224	6,224	
		10		12193910210	19,000	19,000	6,000	2,396	-	
				其他雜項收入	-			12,224	6,224	

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4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)		
				經常門合計	1,013,000	1,013,000	329,000	50,627	-	-59,143
					-			269,857		
				總計	1,013,000	1,013,000	329,000	50,627	-	-59,143
					-			269,857		

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4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	-	152,055,000	74,762,000	10,363,774	10,776,397
					-	-		63,985,603		6,636,142
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	152,055,000	74,762,000	10,363,774	10,776,397
					-	-		63,985,603		6,636,142
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	71,138,000	9,477,910	9,376,890
					-	-		61,761,110		6,181,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	3,624,000	885,864	1,399,507
					-	-		2,224,493		454,867
					-	-		-		-
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	464,000	62,272	185,988
					-	-		278,012		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	464,000	62,272	185,988
					-	-		278,012		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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	464,000	62,272	185,988
					-	-		278,012	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	156,141,000	-	156,141,000	75,226,000	10,426,046	10,962,385
					-	-		64,263,615	-	6,636,142
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
90				3719391900000 一般建築及設備	1,886,000	-	1,886,000	748,000	-	7,166
					-	-		740,834	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			3719391900400 其他設備*	1,886,000	-	1,886,000	748,000	-	7,166
					-	-		740,834	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	1,886,000	-	1,886,000	748,000	-	7,166
					-	-		740,834	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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4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	748,000	-	
					-	-		740,834		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	158,027,000	-	158,027,000	75,974,000	10,426,046	
					-	-		65,004,449	10,969,551	
					-	-		-	6,636,142	
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	10,497,181	-	10,497,181	10,497,181	2,327,155	
					-	-		10,497,181	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	10,497,181	-	10,497,181	10,497,181	2,327,155	
					-	-		10,497,181	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	10,489,181	-	10,489,181	10,489,181	2,327,155	
					-	-		10,489,181	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		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4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	259,200	-	259,200	259,200	45,680	-
					-	-		259,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8919391030100 公務人員各項補助	259,200	-	259,200	259,200	45,680	-
					-	-		259,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	230,200	-	230,200	230,200	41,180	-
					-	-		230,200	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	29,000	-	29,000	29,000	4,500	-
					-	-		29,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	10,756,381	-	10,756,381	10,756,381	2,372,835	-
					-	-		10,756,381	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	168,783,381	-	168,783,381	86,730,381	12,798,881	10,969,551
					-	-		75,760,830	-	-
					-	-		-	-	6,636,142
					-	-		-	-	-

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4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	61,761,110			10,489,181
1015 法定編制人員待遇	30,255,340			
1025 技工及工友待遇	9,443,220			
1030 獎金	14,012,844			
1035 其他給與	1,376,962			
1040 加班費	266,399			
1045 退休退職給付	815,516			10,489,181
1050 退休離職儲金	3,260,571			
1055 保險	2,330,258			
2000 業務費	2,224,493	278,012		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	331,884			
2009 通訊費	78,919			
2018 資訊服務費	199,599			
2024 稅捐及規費	65,070			
2027 保險費	22,842	42,655		
2036 按日按件計資酬金	2,000	16,000		
2039 委辦費	84,322			
2051 物品	293,190	97,350		
2054 一般事務費	692,454	80,647		
2063 房屋建築養護費	43,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	59,880			
2069 設施及機械設備養護費	311,845	22,200		
2072 國內旅費		19,160		

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4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
2093 特別費	38,888			
3000 設備及投資			740,834	
3030 資訊軟硬體設備費			740,834	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	63,985,603	278,012	740,834	10,497,181

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4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	230,200	72,480,491	
1015 法定編制人員待遇		30,255,340	
1025 技工及工友待遇		9,443,220	
1030 獎金		14,012,844	
1035 其他給與	230,200	1,607,162	
1040 加班費		266,399	
1045 退休退職給付		11,304,697	
1050 退休離職儲金		3,260,571	
1055 保險		2,330,258	
2000 業務費	29,000	2,531,505	
2003 教育訓練費	20,000	20,000	
2006 水電費		331,884	
2009 通訊費		78,919	
2018 資訊服務費		199,599	
2024 稅捐及規費		65,070	
2027 保險費		65,497	
2036 按日按件計資酬金		18,000	
2039 委辦費		84,322	
2051 物品		390,540	
2054 一般事務費	9,000	782,101	
2063 房屋建築養護費		43,600	
2066 車輛及辦公器具養護費		59,880	
2069 設施及機械設備養護費		334,045	
2072 國內旅費		19,160	

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4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	
2093 特別費		38,888	
3000 設備及投資		740,834	
3030 資訊軟硬體設備費		740,834	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	259,200	75,760,830	

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4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	269,857	0	0	0	0	0	0	0	269,857
本年度	269,857	0	0	0	0	0	0	0	269,857
04030100 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05010100 審查費	122,400	0	0	0	0	0	0	0	122,400
05030300 資料使用費	134,543	0	0	0	0	0	0	0	134,543
07050100 廢舊物資售價	190	0	0	0	0	0	0	0	190
12021000 其他雜項收入	12,224	0	0	0	0	0	0	0	12,224

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4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	75,760,830	6,636,142	0	0	100,000	2,800	0	0	0	0	82,499,772	4,233,409
本年度	75,760,830	6,636,142	0	0	100,000	0	0	0	0	0	82,496,972	4,233,409
一、本年度經費	65,004,449	6,636,142	0	0	100,000	0	0	0	0	0	71,740,591	4,233,409
0137010100 行政管理	63,985,603	6,636,142	0	0	100,000	0	0	0	0	0	70,721,745	4,040,255
0137200200 土地開發及測繪業務	278,012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	278,012	185,988
0137900400* 其他設備	740,834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740,834	7,166
二、統籌科目	10,756,381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,756,381	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,497,181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,497,181	0
0989030100 公務人員各項補助	259,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	259,200	0
以前年度	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

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第13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)		
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	2,800	0	0	0	0	2,800	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4月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	876,305,985	負債	2,765,564
流動資產	8,252,453	流動負債	1,128,982
專戶存款	1,516,311	應付代收款	1,128,982
零用金	100,000	長期負債	1,249,253
預付款	6,636,142	應付租賃款	1,249,253
固定資產	867,784,223	其他負債	387,329
土地	710,137,320	存入保證金	387,329
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	873,540,421
累計折舊－房屋建築及設備	-59,951,023	資產負債淨額	873,540,421
機械及設備	13,719,867	資產負債淨額	873,540,421
累計折舊－機械及設備	-10,713,590		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,778,165		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,198,631		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,340,609		
無形資產	269,309		
電腦軟體	269,309		
合 計	876,305,985	合 計	876,305,985
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4月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,004,375	82,769,629
公庫撥入數	12,953,748	82,499,772
罰款及賠償收入	500	500
規費收入	47,731	256,943
財產收益	0	190
其他收入	2,396	12,224
支出	13,314,830	77,177,773
繳付公庫數	50,627	269,857
人事支出	11,846,245	72,480,491
業務支出	952,636	2,531,505
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	465,322	1,887,920
收支餘絀	-310,455	5,591,856

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4月30日

頁數：第 16 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	-1,147,388	148,665,204
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	138,338	0	-193,983	3,006,277
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-36,968	260,773
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-240,905	3,924,234
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	6,131,058	0	-1,619,244	865,993,808
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-205,992	1,790,415
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	62,684	0	269,309
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	62,684	-205,992	2,059,724
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,131,058	62,684	-1,825,236	868,053,532

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4月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動6,131,058元，較取得財產合計數740,834元，增加5,390,224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4月30日

頁數：第 18 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4月30日

頁數：第 19 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	269,857	82,499,772	82,769,629	收入
		82,499,772	82,499,772	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	500		500	罰款及賠償收入
規費收入	256,943		256,943	規費收入
信託管理收入				
財產收入	190		190	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	12,224		12,224	其他收入
歲出	75,760,830	1,416,943	77,177,773	支出
		269,857	269,857	繳付公庫數
人事費	72,480,491		72,480,491	人事支出
業務費	2,531,505		2,531,505	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	740,834	-740,834		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,887,920	1,887,920	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-75,490,973	81,082,829	5,591,856	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4月30日

頁數：第 20 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740,834元，其中138,338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740,834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」1,887,920元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。