

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 曾美惠

機關長官 范乾峯

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 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115年1月1日至115年2月28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	1,006,000	1,006,000	164,000	45,410	-	-77,480
						-			86,520		
	01			05193910100	行政規費收入	476,000	476,000	78,000	19,200	-	-54,800
						-			23,200		
		01		05193910101	審查費	476,000	476,000	78,000	19,200	-	-54,800
						-			23,200		
	03			05193910300	使用規費收入	530,000	530,000	86,000	26,210	-	-22,680
						-			63,320		
		03		05193910303	資料使用費	530,000	530,000	86,000	26,210	-	-22,680
						-			63,320		
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	3,000	2,705	-	2,410
						-			5,410		
	02			12193910200	雜項收入	19,000	19,000	3,000	2,705	-	2,410
						-			5,410		
		10		12193910210	其他雜項收入	19,000	19,000	3,000	2,705	-	2,410
						-			5,410		
				經常門合計		1,039,000	1,039,000	167,000	48,115	-	-75,070
						-			91,930		
				總計		1,039,000	1,039,000	167,000	48,115	-	-75,070
						-			91,930		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	159,739,000	-	159,739,000	53,047,000	25,138,834	10,086,057
					-	-	-	42,960,943	-	6,290,056
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
01				3719391010100 行政管理	159,739,000	-	159,739,000	53,047,000	25,138,834	10,086,057
					-	-	-	42,960,943	-	6,290,056
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		10		100000 人事費	148,593,000	-	148,593,000	51,308,000	24,396,652	9,250,268
					-	-	-	42,057,732	-	5,944,712
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		20		200000 業務費	11,146,000	-	11,146,000	1,739,000	742,182	835,789
					-	-	-	903,211	-	345,344
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
20				3719391200000 促進土地利用	4,549,000	-	4,549,000	228,000	90,493	137,507
					-	-	-	90,493	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
02				3719391200200 土地開發及測繪業務	4,549,000	-	4,549,000	228,000	90,493	137,507
					-	-	-	90,493	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	4,547,000	-	4,547,000	228,000	90,493	137,507
					-	-		90,493		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	164,288,000	-	164,288,000	53,275,000	25,229,327	10,223,564
					-	-		43,051,436		6,290,056
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	3,772,000	-	3,772,000	577,200	112,800	-
					-	-		577,200		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	3,772,000	-	3,772,000	577,200	112,800	-
					-	-		577,200		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	3,772,000	-	3,772,000	577,200	112,800	-
					-	-		577,200		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				
				資本門合計	3,772,000	-	3,772,000	577,200	-	
					-	-		112,800	-	
					-	-		577,200	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	168,060,000	-	168,060,000	53,852,200	25,342,127	10,223,564
					-	-		43,628,636	-	
					-	-		-	6,290,056	
					-	-		-	-	
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	5,614,482	-	5,614,482	5,614,482	1,813,532	-
					-	-		5,614,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	5,614,482	-	5,614,482	5,614,482	1,813,532	-
					-	-		5,614,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	5,610,482	-	5,610,482	5,610,482	1,813,532	-
					-	-		5,610,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)			
03				8919391030000 公務人員各項補助	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,630,482	-	5,630,482	1,829,532	-	
					-	-		5,630,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	173,690,482	-	173,690,482	27,171,659	10,223,564	
					-	-		49,259,118	-	
					-	-		-	6,290,056	
					-	-		-	-	

臺北市政府地政局土地開發總隊

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
		04			其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
			04		其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						54,869	-	-	-	-	54,869	-

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115年1月1日至115年2月28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	42,057,732			5,610,482
1015 法定編制人員待遇	17,710,764			
1025 技工及工友待遇	5,988,236			
1030 獎金	14,852,353			20,690
1035 其他給與	1,087,752			
1040 加班費	149,900			
1045 退休退職給付	87,520			5,589,792
1050 退休離職儲金	1,852,203			
1055 保險	329,004			
2000 業務費	903,211	90,493		
2003 教育訓練費	1,600			
2006 水電費	126,399			
2009 通訊費	34,460			
2018 資訊服務費	12,400			
2039 委辦費	98,158			
2051 物品	104,682	54,000		
2054 一般事務費	390,659	27,494		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,200			
2069 設施及機械設備養護費	101,813	7,400		
2072 國內旅費		1,599		
2093 特別費	28,840			
3000 設備及投資			577,200	
3030 資訊軟硬體設備費			577,200	
4000 獎補助費				4,000

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115年1月1日至115年2月28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
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	42,960,943	90,493	577,200	5,614,482

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115年1月1日至115年2月28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		47,668,214	
1015 法定編制人員待遇		17,710,764	
1025 技工及工友待遇		5,988,236	
1030 獎金		14,873,043	
1035 其他給與		1,087,752	
1040 加班費		149,900	
1045 退休退職給付		5,677,312	
1050 退休離職儲金		1,852,203	
1055 保險		329,004	
2000 業務費	16,000	1,009,704	
2003 教育訓練費		1,600	
2006 水電費		126,399	
2009 通訊費		34,460	
2018 資訊服務費		12,400	
2039 委辦費		98,158	
2051 物品		158,682	
2054 一般事務費	16,000	434,153	
2066 車輛及辦公器具養護費		4,200	
2069 設施及機械設備養護費		109,213	
2072 國內旅費		1,599	
2093 特別費		28,840	
3000 設備及投資		577,200	
3030 資訊軟硬體設備費		577,200	
4000 獎補助費		4,000	

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115年1月1日至115年2月28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	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	16,000	49,259,118	

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115年1月1日至115年2月28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	91,930	0	0	0	0	0	0	0	91,930
本年度	91,930	0	0	0	0	0	0	0	91,930
05010100 審查費	23,200	0	0	0	0	0	0	0	23,200
05030300 資料使用費	63,320	0	0	0	0	0	0	0	63,320
12021000 其他雜項收入	5,410	0	0	0	0	0	0	0	5,410

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115年1月1日至115年2月28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	49,259,118	6,290,056	0	0	100,000	0	0	0	0	0	55,649,174	3,833,508
本年度	49,259,118	6,290,056	0	0	100,000	0	0	0	0	0	55,649,174	3,833,508
一、本年度經費	43,628,636	6,290,056	0	0	100,000	0	0	0	0	0	50,018,692	3,833,508
0137010100 行政管理	42,960,943	6,290,056	0	0	100,000	0	0	0	0	0	49,350,999	3,696,001
0137200200 土地開發及測繪業務	90,493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,493	137,507
0137900400* 其他設備	577,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	577,200	0
二、統籌科目	5,630,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,630,482	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,614,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,614,482	0
0989030100 公務人員各項補助	16,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國115年2月28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	904,061,149	負債	2,400,953
流動資產	7,722,843	流動負債	1,046,008
專戶存款	1,332,787	應付代收款	1,006,252
零用金	100,000	其他應付款	39,756
預付款	6,290,056	長期負債	1,028,410
固定資產	894,178,585	應付租賃款	1,028,410
土地	744,595,460	其他負債	326,535
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	326,535
累計折舊－房屋建築及設備	-66,261,657	淨資產	901,660,196
機械及設備	12,800,122	資產負債淨額	901,660,196
累計折舊－機械及設備	-10,331,437	資產負債淨額	901,660,196
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,828,787		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-8,285,285		
租賃資產	3,597,624		
累計折舊－租賃資產	-1,885,485		
無形資產	2,159,721		
電腦軟體	243,321		
發展中之無形資產	1,916,400		
合 計	904,061,149	合 計	904,061,149
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115年1月1日至115年2月28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	33,037,517	55,741,104
公庫撥入數	32,989,402	55,649,174
規費收入	45,410	86,520
其他收入	2,705	5,410
支出	27,533,189	49,631,406
繳付公庫數	48,115	91,930
人事支出	26,210,184	47,668,214
業務支出	848,675	1,009,704
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	426,215	857,558
收支餘絀	5,504,328	6,109,698

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115年1月1日至115年2月28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	744,595,460	0	0	0	0	744,595,460
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-65,687,963	0	0	-573,694	142,354,570
機械及設備	12,800,122	-10,293,269	0	0	-38,168	2,468,685
交通及運輸設備	19,038,938	-18,828,235	0	0	-552	210,151
雜項設備	11,122,865	-8,168,555	0	0	-116,730	2,837,580
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	996,173,612	-102,978,022	0	0	-729,144	892,466,446
租賃資產	3,597,624	-1,767,121	0	0	-118,364	1,712,139
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	253,371	0	0	10,050	0	243,321
發展中之無形資產	1,916,400	0	0	0	0	1,916,400
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	5,767,395	-1,767,121	0	10,050	-118,364	3,871,860
合 計	1,001,941,007	-104,745,143	0	10,050	-847,508	896,338,306

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 16 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577,200元，減少577,200元之原因如下：

一、設備及投資包含支付採融資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577,200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115年1月1日至115年2月28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	1,028,410			1,028,410
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115年1月1日至115年2月28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	91,930	55,649,174	55,741,104	收入
		55,649,174	55,649,174	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	86,520		86,520	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	5,410		5,410	其他收入
歲出	49,259,118	372,288	49,631,406	支出
		91,930	91,930	繳付公庫數
人事費	47,668,214		47,668,214	人事支出
業務費	1,009,704		1,009,704	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	577,200	-577,200		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		857,558	857,558	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-49,167,188	55,276,886	6,109,698	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115年1月1日至115年2月28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577,200元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已經沖減平衡表「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」857,558元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。