

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國113年05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5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)		
04				0419000000	-	-	90	-	590	
				罰款及賠償收入	-		590			
	03			04193910300	-	-	90	-	590	
				賠償收入	-		590			
		01		04193910301	-	-	90	-	590	
				一般賠償收入	-		590			
05				0519000000	980,000	980,000	405,000	88,311	-59,746	
				規費收入	-			345,254		
	01			05193910100	400,000	400,000	165,000	43,100	500	
				行政規費收入	-			165,500		
		01		05193910101	400,000	400,000	165,000	43,100	500	
				審查費	-			165,500		
	03			05193910300	580,000	580,000	240,000	45,211	-60,246	
				使用規費收入	-			179,754		
		03		05193910303	580,000	580,000	240,000	45,211	-60,246	
				資料使用費	-			179,754		
07				0719000000	14,000	14,000	-	1,750	1,940	
				財產收入	-			1,940		
	05			07193910500	14,000	14,000	-	1,750	1,940	
				廢舊物資售價	-			1,940		
		01		07193910501	14,000	14,000	-	1,750	1,940	
				廢舊物資售價	-			1,940		
12				1219000000	19,000	19,000	7,000	3,056	8,280	
				其他收入	-			15,280		
	02			12193910200	19,000	19,000	7,000	3,056	8,280	
				雜項收入	-			15,280		
		10		12193910210	19,000	19,000	7,000	3,056	8,280	
				其他雜項收入	-			15,280		

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5月31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	412,000	93,207	-	-48,936
					-			363,064		
				總計	1,013,000	1,013,000	412,000	93,207	-	-48,936
					-			363,064		

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5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				
01				3719391010000 一般行政	152,055,000	-	152,055,000	85,984,000	18,445,091	3,553,306
					-	-		82,430,694		
					-	-		-		334,000
					-	-		-		
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	152,055,000	85,984,000	18,445,091	3,553,306
					-	-		82,430,694		
					-	-		-		334,000
					-	-		-		
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	81,486,000	17,214,266	2,510,624
					-	-		78,975,376		
					-	-		-		-
					-	-		-		
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	4,498,000	1,230,825	1,042,682
					-	-		3,455,318		
					-	-		-		334,000
					-	-		-		
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	616,000	62,606	275,382
					-	-		340,618		
					-	-		-		-
					-	-		-		
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	616,000	62,606	275,382
					-	-		340,618		
					-	-		-		-
					-	-		-		

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5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				
			20	200000 業務費	4,084,000	-	4,084,000	616,000	62,606	275,382
					-	-		340,618	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	156,141,000	-	156,141,000	86,600,000	18,507,697	3,828,688
					-	-		82,771,312	-	334,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
90				3719391900000 一般建築及設備	1,886,000	-	1,886,000	1,768,000	994,257	32,909
					-	-		1,735,091	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			3719391900400 其他設備*	1,886,000	-	1,886,000	1,768,000	994,257	32,909
					-	-		1,735,091	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	1,886,000	-	1,886,000	1,768,000	994,257	32,909
					-	-		1,735,091	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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5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				
				資本門合計	1,886,000	-	1,886,000	1,768,000	994,257	32,909
					-	-		1,735,091		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	158,027,000	-	158,027,000	88,368,000	19,501,954	3,861,597
					-	-		84,506,403		
					-	-		-		334,000
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	12,557,856	-	12,557,856	12,557,856	2,060,675	-
					-	-		12,557,856		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	12,557,856	-	12,557,856	12,557,856	2,060,675	-
					-	-		12,557,856		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	12,541,856	-	12,541,856	12,541,856	2,052,675	-
					-	-		12,541,856		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	8,000	-
					-	-		16,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

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5月31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	281,920	-	281,920	281,920	22,720	-
					-	-		281,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	281,920	-	281,920	281,920	22,720	-
					-	-		281,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	232,420	-	232,420	232,420	2,220	-
					-	-		232,420	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	49,500	-	49,500	49,500	20,500	-
					-	-		49,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	12,839,776	-	12,839,776	12,839,776	2,083,395	-
					-	-		12,839,776	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	170,866,776	-	170,866,776	101,207,776	21,585,349	3,861,597
					-	-		97,346,179	-	
					-	-		-	334,000	
					-	-		-	-	

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113年1月1日至113年5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			
	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	78,975,376			12,541,856
1015 法定編制人員待遇	36,629,520			
1025 技工及工友待遇	11,379,391			
1030 獎金	20,235,664			
1035 其他給與	1,706,547			
1040 加班費	326,493			
1045 退休退職給付	815,516			12,541,856
1050 退休離職儲金	4,659,746			
1055 保險	3,222,499			
2000 業務費	3,455,318	340,618		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	451,875			
2009 通訊費	111,023			
2018 資訊服務費	379,095			
2024 稅捐及規費	65,970			
2027 保險費	27,899	42,655		
2036 按日按件計資酬金	12,000	16,000		
2039 委辦費	127,144			
2051 物品	379,308	111,296		
2054 一般事務費	1,094,525	121,907		
2063 房屋建築養護費	113,200			
2066 車輛及辦公器具養護費	59,880			
2069 設施及機械設備養護費	574,237	29,600		
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5月31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	59,162			
3000 設備及投資			1,735,091	
3030 資訊軟硬體設備費			740,834	
3035 雜項設備費			994,257	
4000 獎補助費				16,000
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	82,430,694	340,618	1,735,091	12,557,856

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5月31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	232,420	91,749,652	
1015 法定編制人員待遇		36,629,520	
1025 技工及工友待遇		11,379,391	
1030 獎金		20,235,664	
1035 其他給與	232,420	1,938,967	
1040 加班費		326,493	
1045 退休退職給付		13,357,372	
1050 退休離職儲金		4,659,746	
1055 保險		3,222,499	
2000 業務費	49,500	3,845,436	
2003 教育訓練費	20,000	20,000	
2006 水電費		451,875	
2009 通訊費		111,023	
2018 資訊服務費		379,095	
2024 稅捐及規費		65,970	
2027 保險費		70,554	
2036 按日按件計資酬金		28,000	
2039 委辦費		127,144	
2051 物品		490,604	
2054 一般事務費	29,500	1,245,932	
2063 房屋建築養護費		113,200	
2066 車輛及辦公器具養護費		59,880	
2069 設施及機械設備養護費		603,837	
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5月31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		59,162	
3000 設備及投資		1,735,091	
3030 資訊軟硬體設備費		740,834	
3035 雜項設備費		994,257	
4000 獎補助費		16,000	
4085 獎勵及慰問		16,000	
合計	281,920	97,346,179	

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5月31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	363,064	0	0	0	0	0	0	0	363,064
本年度	363,064	0	0	0	0	0	0	0	363,064
04030100 一般賠償收入	590	0	0	0	0	0	0	0	590
05010100 審查費	165,500	0	0	0	0	0	0	0	165,500
05030300 資料使用費	179,754	0	0	0	0	0	0	0	179,754
07050100 廢舊物資售價	1,940	0	0	0	0	0	0	0	1,940
12021000 其他雜項收入	15,280	0	0	0	0	0	0	0	15,280

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5月31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	97,346,179	334,000	0	0	100,000	9,620	0	0	0	0	97,789,799	3,427,597
本年度	97,346,179	334,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	97,780,179	3,427,597
一、本年度經費	84,506,403	334,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	84,940,403	3,427,597
0137010100 行政管理	82,430,694	334,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	82,864,694	3,119,306
0137200200 土地開發及測繪業務	340,618	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340,618	275,382
0137900400* 其他設備	1,735,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,735,091	32,909
二、統籌科目	12,839,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,839,776	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,557,856	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,557,856	0
0989030100 公務人員各項補助	281,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281,920	0
以前年度	0	0	0	0	0	9,620	0	0	0	0	9,620	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5月31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	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5月31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	869,556,995	負債	2,784,038
流動資產	1,968,785	流動負債	1,139,185
專戶存款	1,534,785	應付代收款	1,139,185
零用金	100,000	長期負債	1,249,253
預付款	334,000	應付租賃款	1,249,253
固定資產	867,334,572	其他負債	395,600
土地	710,137,320	存入保證金	395,600
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	866,772,957
累計折舊－房屋建築及設備	-60,237,870	資產負債淨額	866,772,957
機械及設備	13,719,867	資產負債淨額	866,772,957
累計折舊－機械及設備	-10,760,885		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,782,896		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,257,911		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,392,107		
無形資產	253,638		
電腦軟體	253,638		
合 計	869,556,995	合 計	869,556,995
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5月31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	15,383,234	98,152,863
公庫撥入數	15,290,027	97,789,799
罰款及賠償收入	90	590
規費收入	88,311	345,254
財產收益	1,750	1,940
其他收入	3,056	15,280
支出	22,143,878	99,321,651
繳付公庫數	93,207	363,064
人事支出	19,269,161	91,749,652
業務支出	2,308,188	4,839,693
獎補助支出	8,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	465,322	2,353,242
收支餘絀	-6,760,644	-1,168,788

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5月31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	-1,434,235	148,378,357
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	138,338	0	-241,278	2,958,982
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-41,699	256,042
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-300,185	3,864,954
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	-2,017,397	865,595,655
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-257,490	1,738,917
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	78,355	0	253,638
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	78,355	-257,490	1,992,555
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,131,058	78,355	-2,274,887	867,588,210

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5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動6,131,058元，較取得財產合計數1,735,091元，增加4,395,967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。

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5月31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5月31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	363,064	97,789,799	98,152,863	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	97,789,799	97,789,799	稅課收入
罰款及賠償收入	590	-----	590	罰款及賠償收入
規費收入	345,254	-----	345,254	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	1,940	-----	1,940	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	15,280	-----	15,280	其他收入
歲出	97,346,179	1,975,472	99,321,651	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	91,749,652	363,064	91,749,652	人事支出
業務費	3,845,436	994,257	4,839,693	業務支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	獎補助支出
設備及投資	1,735,091	-1,735,091	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	2,353,242	2,353,242	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-96,983,115	95,814,327	-1,168,788	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5月31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1,735,091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1,735,091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、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1,735,091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」2,353,242元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。