

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國112年10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 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112年1月1日至112年10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	-	-	7,925	-	9,071	
				罰款及賠償收入	-	-	9,071	-	-	
	03			04193910300	-	-	7,925	-	9,071	
				賠償收入	-	-	9,071	-	-	
		01		04193910301	-	-	7,925	-	9,071	
				一般賠償收入	-	-	9,071	-	-	
05				0519000000	970,000	970,000	805,000	65,875	-	
				規費收入	-	-	-	854,569	49,569	
	01			05193910100	400,000	400,000	330,000	26,000	-	
				行政規費收入	-	-	-	412,650	82,650	
		01		05193910101	400,000	400,000	330,000	26,000	-	
				審查費	-	-	-	412,650	82,650	
	03			05193910300	570,000	570,000	475,000	39,875	-	
				使用規費收入	-	-	-	441,919	-33,081	
		03		05193910303	570,000	570,000	475,000	39,875	-	
				資料使用費	-	-	-	441,919	-33,081	
07				0719000000	14,000	14,000	14,000	-	-	
				財產收入	-	-	-	277,269	263,269	
	05			07193910500	14,000	14,000	14,000	-	-	
				廢舊物資售價	-	-	-	277,269	263,269	
		01		07193910501	14,000	14,000	14,000	-	-	
				廢舊物資售價	-	-	-	277,269	263,269	
12				1219000000	27,000	27,000	23,000	8,094	-	
				其他收入	-	-	-	8,428	-14,572	
	02			12193910200	27,000	27,000	23,000	8,094	-	
				雜項收入	-	-	-	8,428	-14,572	
		01		12193910201	-	-	-	-	-	
				收回以前年度歲出	-	-	-	334	334	

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年10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)		
		10		12193910210 其他雜項收入	27,000	27,000	23,000	8,094	-	-14,906
					-			8,094		
				經常門合計	1,011,000	1,011,000	842,000	81,894	-	307,337
					-			1,149,337		
				總計	1,011,000	1,011,000	842,000	81,894	-	307,337
					-			1,149,337		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	154,915,000	-	154,915,000	141,257,000	9,987,404	17,457,051
					-	-		123,799,949		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	154,915,000	-	154,915,000	141,257,000	9,987,404	17,457,051
					-	-		123,799,949		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	145,000,000	-	145,000,000	133,200,000	9,137,094	15,797,940
					-	-		117,402,060		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	9,915,000	-	9,915,000	8,057,000	850,310	1,659,111
					-	-		6,397,889		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,059,000	-	4,059,000	2,883,000	168,070	1,582,278
					-	-		1,300,722		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,059,000	-	4,059,000	2,883,000	168,070	1,582,278
					-	-		1,300,722		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	4,057,000	-	4,057,000	2,882,000	168,070	1,581,278
					-	-		1,300,722		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	158,974,000	-	158,974,000	144,140,000	10,155,474	19,039,329
					-	-		125,100,671		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	182,020	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	182,020	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	182,020	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	182,020	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	160,710,000	-	160,710,000	145,876,000	10,337,494	19,126,507
					-	-		126,749,493		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	24,184,596	-	24,184,596	24,184,596	2,536,236	-
					-	-		24,184,596		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	24,184,596	-	24,184,596	24,184,596	2,536,236	-
					-	-		24,184,596		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	24,160,596	-	24,160,596	24,160,596	2,536,236	-
					-	-		24,160,596		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-
					-	-		24,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10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				
03				8919391030000 公務人員各項補助	805,305	-	805,305	805,305	136,500	7,000
					-	-			798,305	
					-	-			-	7,000
					-	-			-	-
	01			8919391030100 公務人員各項補助	805,305	-	805,305	805,305	136,500	7,000
					-	-			798,305	
					-	-			-	7,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	667,060	-	667,060	667,060	120,500	7,000
					-	-			660,060	
					-	-			-	7,000
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	138,245	-	138,245	138,245	16,000	-
					-	-			138,245	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	24,989,901	-	24,989,901	24,989,901	2,672,736	7,000
					-	-			24,982,901	
					-	-			-	7,000
					-	-			-	-
				總計	185,699,901	-	185,699,901	170,865,901	13,010,230	19,133,507
					-	-			151,732,394	
					-	-			-	307,000
					-	-			-	-

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112年1月1日至112年10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	117,402,060			24,160,596
1015 法定編制人員待遇	59,221,482			
1025 技工及工友待遇	20,229,406			
1030 獎金	19,444,369			35,000
1035 其他給與	3,374,377			
1040 加班值班費	815,928			
1045 退休退職給付	467,565			24,125,596
1050 退休離職儲金	7,038,613			
1055 保險	6,810,320			
2000 業務費	6,397,889	1,300,722		
2003 教育訓練費	23,000	24,700		
2006 水電費	1,197,258			
2009 通訊費	244,108			
2018 資訊服務費	729,891			
2024 稅捐及規費	112,648			
2027 保險費	32,743			
2036 按日按件計資酬金	35,000	32,500		
2039 委辦費	377,951			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	658,211	355,147		
2054 一般事務費	1,489,934	659,683		
2063 房屋建築養護費	18,750			
2066 車輛及辦公器具養護費	125,315			
2069 設施及機械設備養護費	1,247,006	114,999		

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112年1月1日至112年10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
2072 國內旅費	11,084	108,693		
2093 特別費	94,990			
3000 設備及投資			1,648,822	
3030 資訊軟硬體設備費			793,120	
3035 雜項設備費			855,702	
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	123,799,949	1,300,722	1,648,822	24,184,596

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112年1月1日至112年10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	660,060	142,222,716	
1015 法定編制人員待遇		59,221,482	
1025 技工及工友待遇		20,229,406	
1030 獎金		19,479,369	
1035 其他給與	660,060	4,034,437	
1040 加班值班費		815,928	
1045 退休退職給付		24,593,161	
1050 退休離職儲金		7,038,613	
1055 保險		6,810,320	
2000 業務費	138,245	7,836,856	
2003 教育訓練費	35,745	83,445	
2006 水電費		1,197,258	
2009 通訊費		244,108	
2018 資訊服務費		729,891	
2024 稅捐及規費		112,648	
2027 保險費		32,743	
2036 按日按件計資酬金		67,500	
2039 委辦費		377,951	
2045 國內組織會費		5,000	
2051 物品		1,013,358	
2054 一般事務費	102,500	2,252,117	
2063 房屋建築養護費		18,750	
2066 車輛及辦公器具養護費		125,315	
2069 設施及機械設備養護費		1,362,005	

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112年1月1日至112年10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	
2072 國內旅費		119,777	
2093 特別費		94,990	
3000 設備及投資		1,648,822	
3030 資訊軟硬體設備費		793,120	
3035 雜項設備費		855,702	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	798,305	151,732,394	

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112年1月1日至112年10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	1,149,337	0	0	0	0	0	0	0	1,149,337
本年度	1,149,337	0	0	0	0	0	0	0	1,149,337
04030100 一般賠償收入	9,071	0	0	0	0	0	0	0	9,071
05010100 審查費	412,650	0	0	0	0	0	0	0	412,650
05030300 資料使用費	441,919	0	0	0	0	0	0	0	441,919
07050100 廢舊物資售價	277,269	0	0	0	0	0	0	0	277,269
12020100 收回以前年度歲出	334	0	0	0	0	0	0	0	334
12021000 其他雜項收入	8,094	0	0	0	0	0	0	0	8,094

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112年1月1日至112年10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	151,732,394	307,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	152,139,394	18,726,507
本年度	151,732,394	307,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	152,139,394	18,726,507
一、本年度經費	126,749,493	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	127,149,493	18,726,507
0137010100 行政管理	123,799,949	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	124,199,949	17,057,051
0137200200 土地開發及測繪業務	1,300,722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,300,722	1,582,278
0137900400* 其他設備	1,648,822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,648,822	87,178
二、統籌科目	24,982,901	7,000	0	0	0	0	0	0	0	0	24,989,901	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	24,184,596	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,184,596	0
0989030100 公務人員各項補助	798,305	7,000	0	0	0	0	0	0	0	0	805,305	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國112年10月31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	866,480,537	負債	3,238,975
流動資產	1,812,366	流動負債	1,008,385
專戶存款	1,405,366	應付代收款	1,008,385
零用金	100,000	長期負債	1,833,609
預付款	307,000	應付租賃款	1,833,609
固定資產	864,304,836	其他負債	396,981
土地	704,144,600	存入保證金	396,981
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	863,241,562
累計折舊－房屋建築及設備	-58,229,941	資產負債淨額	863,241,562
機械及設備	13,581,529	資產負債淨額	863,241,562
累計折舊－機械及設備	-10,417,571		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,713,751		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-6,937,463		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,031,621		
無形資產	363,335		
電腦軟體	363,335		
合 計	866,480,537	合 計	866,480,537
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112年1月1日至112年10月31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	12,971,624	153,288,731
公庫撥入數	12,889,730	152,139,394
罰款及賠償收入	7,925	9,071
規費收入	65,875	854,569
財產收益	0	277,269
其他收入	8,094	8,428
支出	13,451,243	156,799,783
繳付公庫數	81,894	1,149,337
人事支出	11,793,830	142,222,716
業務支出	1,084,100	8,656,318
獎補助支出	0	24,000
財產損失	11,589	24,098
折舊、折耗及攤銷	479,830	4,723,314
收支餘絀	-479,619	-3,511,052

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112年1月1日至112年10月31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	677,177,360	0	26,967,240	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	-55,361,471	0	0	-2,868,470	150,386,286
機械及設備	14,598,812	-10,917,935	73,000	1,090,283	500,364	3,163,958
交通及運輸設備	20,209,259	-19,735,139	0	1,170,321	1,021,388	325,187
雜項設備	11,036,905	-6,339,483	85,960	0	-597,980	4,185,402
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	931,638,563	-92,354,028	27,126,200	2,260,604	-1,944,698	862,205,433
租賃資產	2,244,704	-647,879	886,320	0	-383,742	2,099,403
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	416,899	0	104,804	158,368	0	363,335
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	2,661,603	-647,879	991,124	158,368	-383,742	2,462,738
合 計	934,300,166	-93,001,907	28,117,324	2,418,972	-2,328,440	864,668,171

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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動28,117,324元，較取得財產合計數1,648,822元，增加26,468,502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26,967,240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819,462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433,296元。
- 四、本年度新租之租賃資產現值886,320元，支付第一期租賃款132,300元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加754,020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112年1月1日至112年10月31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	1,079,589	886,320	132,300	1,833,609
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112年1月1日至112年10月31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	1,149,337	152,139,394	153,288,731	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	-----	-----	稅課收入
罰款及賠償收入	9,071	-----	9,071	罰款及賠償收入
規費收入	854,569	-----	854,569	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	277,269	-----	277,269	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	8,428	-----	8,428	其他收入
歲出	151,732,394	5,067,389	156,799,783	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	142,222,716	1,149,337	142,222,716	人事支出
業務費	7,836,856	819,462	8,656,318	業務支出
獎補助費	24,000	-----	24,000	獎補助支出
設備及投資	1,648,822	-1,648,822	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	24,098	24,098	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	4,723,314	4,723,314	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-150,583,057	147,072,005	-3,511,052	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112年1月1日至112年10月31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1,648,822元，其中263,764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1,648,822元，其中565,596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1,648,822元，其中819,462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」4,723,314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」24,098元，係報廢固定資產所發生之損失。