

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國113年02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 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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2月29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	980,000	980,000	160,000	40,256	-	-50,933
						-		109,067			
	01			05193910100	行政規費收入	400,000	400,000	66,000	19,600	-	-17,500
						-		48,500			
		01		05193910101	審查費	400,000	400,000	66,000	19,600	-	-17,500
						-		48,500			
	03			05193910300	使用規費收入	580,000	580,000	94,000	20,656	-	-33,433
						-		60,567			
		03		05193910303	資料使用費	580,000	580,000	94,000	20,656	-	-33,433
						-		60,567			
07				07190000000	財產收入	14,000	14,000	-	190	-	190
						-		190			
	05			07193910500	廢舊物資售價	14,000	14,000	-	190	-	190
						-		190			
		01		07193910501	廢舊物資售價	14,000	14,000	-	190	-	190
						-		190			
12				12190000000	其他收入	19,000	19,000	3,000	3,276	-	3,552
						-		6,552			
	02			12193910200	雜項收入	19,000	19,000	3,000	3,276	-	3,552
						-		6,552			
		10		12193910210	其他雜項收入	19,000	19,000	3,000	3,276	-	3,552
						-		6,552			
				經常門合計		1,013,000	1,013,000	163,000	43,722	-	-47,191
						-		115,809			
				總計		1,013,000	1,013,000	163,000	43,722	-	-47,191
						-		115,809			

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2月29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	152,086,000	-	152,086,000	51,891,000	10,150,610	10,579,406
					-	-		41,311,594		6,481,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	152,086,000	-	152,086,000	51,891,000	10,150,610	10,579,406
					-	-		41,311,594		6,481,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	50,145,000	9,817,710	9,404,566
					-	-		40,740,434		6,181,275
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,594,000	-	10,594,000	1,746,000	332,900	1,174,840
					-	-		571,160		300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,118,000	-	4,118,000	140,000	57,249	71,865
					-	-		68,135		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,118,000	-	4,118,000	140,000	57,249	71,865
					-	-		68,135		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月29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	4,116,000	-	4,116,000	140,000	57,249	71,865
					-	-		68,135		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	156,204,000	-	156,204,000	52,031,000	10,207,859	10,651,271
					-	-		41,379,729		6,481,275
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,889,000	-	1,889,000	602,496	-	-
					-	-		602,496		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,889,000	-	1,889,000	602,496	-	-
					-	-		602,496		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,889,000	-	1,889,000	602,496	-	-
					-	-		602,496		
					-	-		-		
					-	-		-		

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2月29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	1,889,000	-	1,889,000	602,496	-	
					-	-		602,496	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	158,093,000	-	158,093,000	52,633,496	10,207,859	10,651,271
					-	-		41,982,225	-	
					-	-		-	6,481,275	
					-	-		-	-	
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	6,066,326	-	6,066,326	6,066,326	1,997,332	-
					-	-		6,066,326	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	6,066,326	-	6,066,326	6,066,326	1,997,332	-
					-	-		6,066,326	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	6,058,326	-	6,058,326	6,058,326	1,997,332	-
					-	-		6,058,326	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		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2月29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	118,900	-	118,900	118,900	4,500	114,400
					-	-	-	4,500		
					-	-	-	-	114,400	
					-	-	-	-		
01				8919391030100 公務人員各項補助	118,900	-	118,900	118,900	4,500	114,400
					-	-	-	4,500		
					-	-	-	-	114,400	
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	114,400	-	114,400	114,400	-	114,400
					-	-	-	-		
					-	-	-	-	114,400	
					-	-	-	-		
		20		200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	4,500	-
					-	-	-	4,500		
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-		
				統籌科目合計	6,185,226	-	6,185,226	6,185,226	2,001,832	114,400
					-	-	-	6,070,826		
					-	-	-	-	114,400	
					-	-	-	-		
				總計	164,278,226	-	164,278,226	58,818,722	12,209,691	10,765,671
					-	-	-	48,053,051		
					-	-	-	-	6,595,675	
					-	-	-	-		

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2月29日

頁數：第6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	40,740,434			6,058,326
1015 法定編制人員待遇	17,770,091			
1025 技工及工友待遇	5,745,660			
1030 獎金	14,011,963			
1035 其他給與	660,225			
1040 加班費	157,951			
1045 退休退職給付	815,516			6,058,326
1050 退休離職儲金	1,249,750			
1055 保險	329,278			
2000 業務費	571,160	68,135		
2006 水電費	3,899			
2009 通訊費	25,797			
2018 資訊服務費	62,900			
2027 保險費	22,842	42,655		
2036 按日按件計資酬金		10,000		
2051 物品	34,203	350		
2054 一般事務費	407,738	240		
2069 設施及機械設備養護費	13,781	7,400		
2072 國內旅費		7,490		
3000 設備及投資			602,496	
3030 資訊軟硬體設備費			602,496	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	41,311,594	68,135	602,496	6,066,326

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2月29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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		46,798,760	
1015 法定編制人員待遇		17,770,091	
1025 技工及工友待遇		5,745,660	
1030 獎金		14,011,963	
1035 其他給與		660,225	
1040 加班費		157,951	
1045 退休退職給付		6,873,842	
1050 退休離職儲金		1,249,750	
1055 保險		329,278	
2000 業務費	4,500	643,795	
2006 水電費		3,899	
2009 通訊費		25,797	
2018 資訊服務費		62,900	
2027 保險費		65,497	
2036 按日按件計資酬金		10,000	
2051 物品		34,553	
2054 一般事務費	4,500	412,478	
2069 設施及機械設備養護費		21,181	
2072 國內旅費		7,490	
3000 設備及投資		602,496	
3030 資訊軟硬體設備費		602,496	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	4,500	48,053,051	

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2月29日

頁數：第8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	115,809	0	0	0	0	0	0	0	115,809
本年度	115,809	0	0	0	0	0	0	0	115,809
05010100 審查費	48,500	0	0	0	0	0	0	0	48,500
05030300 資料使用費	60,567	0	0	0	0	0	0	0	60,567
07050100 廢舊物資售價	190	0	0	0	0	0	0	0	190
12021000 其他雜項收入	6,552	0	0	0	0	0	0	0	6,552

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2月29日

頁數：第9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	48,053,051	6,595,675	0	0	100,000	0	0	0	0	0	54,748,726	4,069,996
本年度	48,053,051	6,595,675	0	0	100,000	0	0	0	0	0	54,748,726	4,069,996
一、本年度經費	41,982,225	6,481,275	0	0	100,000	0	0	0	0	0	48,563,500	4,069,996
0137010100 行政管理	41,311,594	6,481,275	0	0	100,000	0	0	0	0	0	47,892,869	3,998,131
0137200200 土地開發及測繪業務	68,135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,135	71,865
0137900400* 其他設備	602,496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	602,496	0
二、統籌科目	6,070,826	114,400	0	0	0	0	0	0	0	0	6,185,226	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,066,326	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,066,326	0
0989030100 公務人員各項補助	4,500	114,400	0	0	0	0	0	0	0	0	118,900	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	876,696,773	負債	2,403,386
流動資產	7,849,808	流動負債	790,204
專戶存款	1,154,133	應付代收款	790,204
零用金	100,000	長期負債	1,249,253
預付款	6,595,675	應付租賃款	1,249,253
固定資產	868,546,314	其他負債	363,929
土地	710,137,320	存入保證金	363,929
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	874,293,387
累計折舊－房屋建築及設備	-59,377,329	資產負債淨額	874,293,387
機械及設備	13,581,529	資產負債淨額	874,293,387
累計折舊－機械及設備	-10,619,000		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,768,703		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,078,944		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,237,613		
無形資產	300,651		
電腦軟體	300,651		
合 計	876,696,773	合 計	876,696,773
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2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	18,504,138	54,864,535
公庫撥入數	18,460,416	54,748,726
規費收入	40,256	109,067
財產收益	190	190
其他收入	3,276	6,552
支出	12,730,658	48,522,513
繳付公庫數	43,722	115,809
人事支出	11,815,042	46,798,760
業務支出	394,649	643,795
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	477,245	956,149
收支餘絀	5,773,480	6,342,022

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2月29日

頁數：第 12 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	-573,694	149,238,898
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	0	0	-99,393	2,962,529
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-27,506	270,235
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-121,218	4,043,921
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	5,992,720	0	-821,811	866,652,903
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-102,996	1,893,411
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	31,342	0	300,651
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	31,342	-102,996	2,194,062
合 計	959,967,176	-96,156,782	5,992,720	31,342	-924,807	868,846,965

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2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動5,992,720元，較取得財產合計數602,496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2月29日

頁數：第 14 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2月29日

頁數：第 15 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	115,809	54,748,726	54,864,535	收入
		54,748,726	54,748,726	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	109,067		109,067	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	6,552		6,552	其他收入
歲出	48,053,051	469,462	48,522,513	支出
		115,809	115,809	繳付公庫數
人事費	46,798,760		46,798,760	人事支出
業務費	643,795		643,795	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	602,496	-602,496		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		956,149	956,149	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-47,937,242	54,279,264	6,342,022	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2月29日

頁數：第 16 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602,496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」956,149元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。