

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國110年1月份✓

主辦會計人員：

會計室主任 詹佳婷

機關長官：

臺北市地政局土地開發總隊長 黃群(兩)

# 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 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 1 頁至第 1 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 5 頁至第 5 頁

### 貳、附屬表

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

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁至第 10 頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 11 頁至第 14 頁
二、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 15 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 17 頁至第 17 頁
二、公庫收付差額解釋表	第 18 頁至第 21 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 22 頁至第 22 頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）	第 1 頁至第 1 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第 23 頁至第 23 頁

臺北市政府地政局土地開發總隊

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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)		
05				規費收入	935,000	935,000	77,000	90,845	-	13,845
					-			90,845		
	01			行政規費收入	500,000	500,000	41,000	36,000	-	-5,000
					-			36,000		
		01		審查費	500,000	500,000	41,000	36,000	-	-5,000
					-			36,000		
	03			使用規費收入	435,000	435,000	36,000	54,845	-	18,845
					-			54,845		
		03		資料使用費	435,000	435,000	36,000	54,845	-	18,845
					-			54,845		
07				財產收入	14,000	14,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			廢舊物資售價	14,000	14,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	14,000	14,000	-	-	-	-
					-			-		
12				其他收入	27,000	27,000	3,000	760	-	-2,240
					-			760		
	02			雜項收入	27,000	27,000	3,000	760	-	-2,240
					-			760		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	60	-	60
					-			60		
		10		其他雜項收入	27,000	27,000	3,000	700	-	-2,300
					-			700		
				經常門合計	976,000	976,000	80,000	91,605	-	11,605
					-			91,605		
				總計	976,000	976,000	80,000	91,605	-	11,605
					-			91,605		

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	備註(預付款)
01				一般行政	150,108,000	-	150,108,000	41,900,000	32,263,861	9,636,139
					-	-			32,263,861	
					-	-			-	300,000
					-	-			-	-
	01			行政管理	150,108,000	-	150,108,000	41,900,000	32,263,861	9,636,139
					-	-			32,263,861	
					-	-			-	300,000
					-	-			-	-
			10	人事費	139,588,000	-	139,588,000	41,000,000	32,174,373	8,825,627
					-	-			32,174,373	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	10,520,000	-	10,520,000	900,000	89,488	810,512
					-	-			89,488	
					-	-			-	300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	促進土地利用	4,269,000	-	4,269,000	43,000	-	43,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			02	土地開發及測繪業務	4,269,000	-	4,269,000	43,000	-	43,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	4,267,000	-	4,267,000	43,000	-	43,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/2/5

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數
					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)								
				經常門合計	154,377,000	-	154,377,000	41,943,000	32,263,861	9,679,139
					-	-			32,263,861	
					-	-			-	300,000
					-	-			-	
90				一般建築及設備	1,740,000	-	1,740,000	141,000	140,400	600
					-	-			140,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	1,740,000	-	1,740,000	141,000	140,400	600
					-	-			140,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	1,740,000	-	1,740,000	141,000	140,400	600
					-	-			140,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	1,740,000	-	1,740,000	141,000	140,400	600
					-	-			140,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	156,117,000	-	156,117,000	42,084,000	32,404,261	9,679,739
					-	-			32,404,261	
					-	-			-	300,000
					-	-			-	
01				公務人員退休及撫卹給付	4,733,750	-	4,733,750	4,733,750	4,733,750	-
					-	-			4,733,750	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	4,733,750	-	4,733,750	4,733,750	4,733,750	-
					-	-			4,733,750	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/2/5

臺北市政府地政局土地開發總隊

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數
					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)								
			10	人事費	4,727,750	-	4,727,750	4,727,750	-	
					-	-	-	4,727,750	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			40	獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	
					-	-	-	6,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				公務人員各項補助	320,595	-	320,595	320,595	-	
					-	-	-	320,595	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			公務人員各項補助	320,595	-	320,595	320,595	-	
					-	-	-	320,595	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	人事費	320,595	-	320,595	320,595	-	
					-	-	-	320,595	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	5,054,345	-	5,054,345	5,054,345	-	
					-	-	-	5,054,345	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	161,171,345	-	161,171,345	47,138,345	9,679,739	
					-	-	-	37,458,606	-	
					-	-	-	-	300,000	
					-	-	-	-	-	

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

年度	科 目 節				代 號 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
107	62				接受補助業務支出	-	-	-	-	-	-	-
						1,260,000	-	-	-	-	1,260,000	-
		01			接受中央政府補助業務支出	-	-	-	-	-	-	-
						1,260,000	-	-	-	-	1,260,000	-
			02		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,260,000	-	-	-	-	1,260,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,260,000	-	-	-	-	1,260,000	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,260,000	-	-	-	-	1,260,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,260,000	-	-	-	-	1,260,000	-

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg40 列印日期：110/2/2

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110年1月1日至110年1月31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				業務計畫或工作計畫名稱
	行政管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	32,174,373		4,727,750	320,595	37,222,718
1015 法定編制人員待遇	11,784,388				11,784,388
1025 技工及工友待遇	3,616,726				3,616,726
1030 獎金	14,028,575				14,028,575
1035 其他給與	424,748			320,595	745,343
1040 加班值班費	65,208				65,208
1045 退休退職給付	1,608,388		4,727,750		6,336,138
1050 退休離職儲金	473,924				473,924
1055 保險	172,416				172,416
2000 業務費	89,488				89,488
2018 資訊服務費	9,500				9,500
2036 按日按件計資酬金	10,000				10,000
2051 物品	3,600				3,600
2054 一般事務費	42,616				42,616
2066 車輛及辦公器具養護費	15,900				15,900
2069 設施及機械設備養護費	5,000				5,000
2072 國內旅費	872				872
2093 特別費	2,000				2,000
3000 設備及投資		140,400			140,400
3030 資訊軟硬體設備費		140,400			140,400
4000 獎補助費			6,000		6,000
4085 獎勵及慰問			6,000		6,000
合計	32,263,861	140,400	4,733,750	320,595	37,458,606



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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第7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	91,605	0	0	0	0	0	0	0	91,605
本年度	91,605	0	0	0	0	0	0	0	91,605
05010100 審查費	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
05030300 資料使用費	54,845	0	0	0	0	0	0	0	54,845
12020100 收回以前年度歲出	60	0	0	0	0	0	0	0	60
12021000 其他雜項收入	700	0	0	0	0	0	0	0	700

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg008 列印日期：110/2/2

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	37,458,606	300,000	0	0	100,000	0	0	0	37,858,606	9,279,739
本年度	37,458,606	300,000	0	0	100,000	0	0	0	37,858,606	9,279,739
一、本年度經費	32,404,261	300,000	0	0	100,000	0	0	0	32,804,261	9,279,739
0137010100 行政管理	32,263,861	300,000	0	0	100,000	0	0	0	32,663,861	9,236,139
0137200200 土地開發及測繪業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,000
0137900400* 其他設備	140,400	0	0	0	0	0	0	0	140,400	600
二、統籌科目	5,054,345	0	0	0	0	0	0	0	5,054,345	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,733,750	0	0	0	0	0	0	0	4,733,750	0
0989030100 公務人員各項補助	320,595	0	0	0	0	0	0	0	320,595	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	797,210,639	負債	1,821,371
流動資產	1,779,190	流動負債	548,771
專戶存款	1,379,190	應付代收款	548,771
零用金	100,000	其他應付款	0
預付款	300,000	長期負債	442,181
固定資產	794,517,781	應付租賃款	442,181
土地	627,737,420	其他負債	830,419
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	830,419
累計折舊－房屋建築及設備	-48,763,990	淨資產	795,389,268
機械及設備	18,981,916	資產負債淨額	795,389,268
累計折舊－機械及設備	-13,960,481	資產負債淨額	795,389,268
交通及運輸設備	24,298,783		
累計折舊－交通及運輸設備	-23,473,780		
雜項設備	9,400,061		
累計折舊－雜項設備	-8,924,539		
租賃資產	711,698		
累計折舊－租賃資產	-105,534		
無形資產	913,668		
電腦軟體	913,668		
合 計	797,210,639	合 計	797,210,639
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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	37,950,211	37,950,211
公庫撥入數	37,858,606	37,858,606
規費收入	90,845	90,845
其他收入	760	760
支出	37,852,759	37,852,759
繳付公庫數	91,605	91,605
人事支出	37,222,718	37,222,718
業務支出	89,488	89,488
其他獎補捐助	6,000	6,000
固定資產折舊	414,219	414,219
無形資產攤銷	28,729	28,729
收支餘絀	97,452	97,452

臺北市政府地政局土地開發總隊

專戶存款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	830,419		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	548,771		
	合 計		1,379,190	

臺北市政府地政局土地開發總隊

預付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901012其他費用	300,000		
	合計		300,000	

臺北市政府地政局土地開發總隊

應付代收款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	284,001		
	210302002健保費	169,787		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	47,456		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	47,527		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		548,771	

臺北市政府地政局土地開發總隊

存入保證金明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	469,700		
	280301004保固保證金	360,719		
	合計		830,419	



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110年1月1日至110年1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 (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	627,737,420	0	0	0	0	627,737,420
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-48,477,143	0	0	-286,847	159,852,237
機械及設備	18,981,916	-13,874,240	0	0	-86,241	5,021,435
交通及運輸設備	24,298,783	-23,460,057	0	0	-13,723	825,003
雜項設備	9,400,061	-8,908,857	0	0	-15,682	475,522
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	889,034,407	-94,720,297	0	0	-402,493	793,911,617
租賃資產	711,698	-93,808	140,400	140,400	-11,726	606,164
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	942,397	0	0	28,729	0	913,668
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
小 計	1,654,095	-93,808	140,400	169,129	-11,726	1,519,832
合 計	890,688,502	-94,814,105	140,400	169,129	-414,219	795,431,449

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第16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	582,581		140,400	442,181
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110年01月01日至110年01月31日

頁數：第17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	91,605	37,858,606	37,950,211	收入
		37,858,606	37,858,606	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	90,845		90,845	規費收入
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	760		760	其他收入
歲出	37,458,606	394,153	37,852,759	支出
		91,605	91,605	繳付公庫數
人事費	37,222,718		37,222,718	人事支出
業務費	89,488		89,488	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	140,400	-140,400		財產損失
				投資損失
債務費		442,948	442,948	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,367,001	37,464,453	97,452	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目：「設備及投資」預算執行數14萬400元，於會計收支上不列為支出科目，應自調整欄位扣除。</p> <p>二、會計收支欄之「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p>			

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第18頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-05-01-01-規費收入-行政規費收入-審查費	41,000	41,000	41,000	41,000	-	-
	36,000	36,000	27,200	27,200	8,800	8,800
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	36,000	36,000	36,000	36,000	-	-
	54,845	54,845	62,645	62,645	-7,800	-7,800
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	60	60	60	60	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	3,000	3,000	3,000	3,000	-	-
	700	700	700	700	-	-
合 計	80,000	80,000	80,000	80,000	-	-
	91,605	91,605	90,605	90,605	1,000	1,000

臺北市府地政局土地開發總隊

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第19頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	異原因分				
110-05-01-01-規費收入-行政規費收入-審查費	分錄轉帳傳票	391641100100050	110/01/29	民眾匯入\$8,800元至資料使用費尚未轉至審查費	8,800
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	分錄轉帳傳票	391641100100050	110/01/29	公庫未入帳\$1,000元及民眾匯入\$8,800元至資料使用費尚未轉正至審查費	-7,800
合 計					1,000

臺北市府地政局土地開發總隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	41,900,000	41,900,000	41,900,000	41,900,000	-	-
	32,563,861	32,563,861	32,663,861	32,663,861	-100,000	-100,000
110-20-02-促進土地利用-土地開發及測繪業務	43,000	43,000	43,000	43,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	141,000	141,000	141,000	141,000	-	-
	140,400	140,400	140,400	140,400	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	4,733,750	4,733,750	4,733,750	4,733,750	-	-
	4,733,750	4,733,750	4,733,750	4,733,750	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	320,595	320,595	320,595	320,595	-	-
	320,595	320,595	320,595	320,595	-	-
合計	47,138,345	47,138,345	47,138,345	47,138,345	-	-
	37,758,606	37,758,606	37,858,606	37,858,606	-100,000	-100,000

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	差 異 原 因 分 析				
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	391651100100015	110/01/13	110年度零用金	100,000
合 計					100,000