

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國114年01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 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 11 頁至第 12 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 13 頁至第 13 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1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)			
05				0519000000	規費收入	1,056,000	1,056,000	87,000	60,099	-	-26,901
						-			60,099		
	01			05193910100	行政規費收入	476,000	476,000	39,000	39,000	-	-
						-			39,000		
		01		05193910101	審查費	476,000	476,000	39,000	39,000	-	-
						-			39,000		
	03			05193910300	使用規費收入	580,000	580,000	48,000	21,099	-	-26,901
						-			21,099		
		03		05193910303	資料使用費	580,000	580,000	48,000	21,099	-	-26,901
						-			21,099		
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	56,000	56,000	4,000	-	-	-4,000
						-			-		
	02			12193910200	雜項收入	56,000	56,000	4,000	-	-	-4,000
						-			-		
		10		12193910210	其他雜項收入	56,000	56,000	4,000	-	-	-4,000
						-			-		
				經常門合計		1,126,000	1,126,000	91,000	60,099	-	-30,901
						-			60,099		
				總計		1,126,000	1,126,000	91,000	60,099	-	-30,901
						-			60,099		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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	151,225,000	-	151,225,000	41,358,000	31,797,351	9,560,649
					-	-		31,797,351		6,647,126
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	151,225,000	-	151,225,000	41,358,000	31,797,351	9,560,649
					-	-		31,797,351		6,647,126
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,017,000	-	141,017,000	40,450,000	31,667,002	8,782,998
					-	-		31,667,002		6,265,753
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,208,000	-	10,208,000	908,000	130,349	777,651
					-	-		130,349		381,373
					-	-		-		-
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,657,000	-	4,657,000	92,000	-	92,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,657,000	-	4,657,000	92,000	-	92,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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				
			20	200000 業務費	4,655,000	-	4,655,000	92,000	-	92,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	155,882,000	-	155,882,000	41,450,000	31,797,351	9,652,649
					-	-		31,797,351	-	6,647,126
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
90				3719391900000 一般建築及設備	3,160,000	-	3,160,000	623,984	292,896	331,088
					-	-		292,896	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			3719391900400 其他設備*	3,160,000	-	3,160,000	623,984	292,896	331,088
					-	-		292,896	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	3,160,000	-	3,160,000	623,984	292,896	331,088
					-	-		292,896	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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				
				資本門合計	3,160,000	-	3,160,000	623,984	292,896	331,088
					-	-		292,896		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	159,042,000	-	159,042,000	42,073,984	32,090,247	9,983,737
					-	-		32,090,247		
					-	-		-		6,647,126
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	3,997,010	-	3,997,010	3,997,010	3,997,010	-
					-	-		3,997,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	3,997,010	-	3,997,010	3,997,010	3,997,010	-
					-	-		3,997,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	3,991,010	-	3,991,010	3,991,010	3,991,010	-
					-	-		3,991,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	6,000	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	備註(預付款)			
				統籌科目合計	3,997,010	-	3,997,010	3,997,010	-	
					-	-		3,997,010	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	163,039,010	-	163,039,010	46,070,994	9,983,737	
					-	-		36,087,257	-	
					-	-		36,087,257	-	
					-	-		-	6,647,126	

# 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114年1月1日至114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			
	行政管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	31,667,002		3,991,010	35,658,012
1015 法定編制人員待遇	11,886,272			11,886,272
1025 技工及工友待遇	3,968,760			3,968,760
1030 獎金	14,095,217		52,992	14,148,209
1035 其他給與	425,305			425,305
1045 退休退職給付			3,938,018	3,938,018
1050 退休離職儲金	1,130,333			1,130,333
1055 保險	161,115			161,115
2000 業務費	130,349			130,349
2018 資訊服務費	4,505			4,505
2054 一般事務費	118,244			118,244
2093 特別費	7,600			7,600
3000 設備及投資		292,896		292,896
3030 資訊軟硬體設備費		292,896		292,896
4000 獎補助費			6,000	6,000
4085 獎勵及慰問			6,000	6,000
合計	31,797,351	292,896	3,997,010	36,087,257

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114年1月1日至114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	60,099	0	0	0	0	0	0	0	60,099
本年度	60,099	0	0	0	0	0	0	0	60,099
05010100 審查費	39,000	0	0	0	0	0	0	0	39,000
05030300 資料使用費	21,099	0	0	0	0	0	0	0	21,099

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114年1月1日至114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		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	36,087,257	6,647,126	0	0	100,000	0	0	0	0	0	42,834,383	3,236,611
本年度	36,087,257	6,647,126	0	0	100,000	0	0	0	0	0	42,834,383	3,236,611
一、本年度經費	32,090,247	6,647,126	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,837,373	3,236,611
0137010100 行政管理	31,797,351	6,647,126	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,544,477	2,813,523
0137200200 土地開發及測繪業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,000
0137900400* 其他設備	292,896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,896	331,088
二、統籌科目	3,997,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,997,010	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,997,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,997,010	0

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 平衡表

中華民國114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	872,122,084	負債	2,225,725
流動資產	7,497,839	流動負債	961,008
專戶存款	750,713	應付代收款	629,943
零用金	100,000	其他應付款	331,065
預付款	6,647,126	長期負債	1,143,947
固定資產	864,452,110	應付租賃款	1,143,947
土地	710,137,320	其他負債	120,770
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	120,770
累計折舊－房屋建築及設備	-62,532,646	淨資產	869,896,359
機械及設備	12,965,016	資產負債淨額	869,896,359
累計折舊－機械及設備	-10,313,878	資產負債淨額	869,896,359
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,820,744		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,627,441		
租賃資產	3,718,994		
累計折舊－租賃資產	-1,852,541		
無形資產	172,135		
電腦軟體	172,135		
合 計	872,122,084	合 計	872,122,084
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114年1月1日至114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	42,894,482	42,894,482
公庫撥入數	42,834,383	42,834,383
規費收入	60,099	60,099
支出	36,315,505	36,315,505
繳付公庫數	60,099	60,099
人事支出	35,658,012	35,658,012
業務支出	130,349	130,349
獎補助支出	6,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	461,045	461,045
收支餘絀	6,578,977	6,578,977

# 臺北市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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 11 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	710,137,320	0	0	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	-62,245,799	0	0	-286,847	146,083,581
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	0	0	-41,478	2,651,138
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-4,731	218,194
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-58,365	3,495,424
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	961,880,366	-98,903,288	0	0	-391,421	862,585,657
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	0	0	-61,188	1,866,453
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	180,571	0	0	8,436	0	172,135
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	3,899,565	-1,791,353	0	8,436	-61,188	2,038,588
合 計	965,779,931	-100,694,641	0	8,436	-452,609	864,624,245

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 12 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292,896元，減少292,896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292,896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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 13 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	1,143,947			1,143,947
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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 14 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	60,099	42,834,383	42,894,482	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		42,834,383	42,834,383	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
規費收入	60,099	-----	60,099	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	36,087,257	228,248	36,315,505	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		60,099	60,099	人事支出
人事費	35,658,012	-----	35,658,012	業務支出
業務費	130,349	-----	130,349	獎補助支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	財產損失
設備及投資	292,896	-292,896	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	461,045	461,045	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-36,027,158	42,606,135	6,578,977	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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 15 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292,896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」461,045元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。