

臺北市政府地政局土地開發總隊

會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 曾美瑗

機關長官 范乾峯

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114年1月1日至114年11月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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)				
04		04190000000 罰款及賠償收入		-	-	-	-	-	340		
	03	04193910300 賠償收入		-	-	-	-	-	340		
	01	04193910301 一般賠償收入		-	-	-	-	-	340		
05		05190000000 規費收入		1,056,000	1,056,000	959,000	68,371	-	-119,586		
	01	05193910100 行政規費收入		476,000	476,000	429,000	39,000	-	-5,800		
	01	05193910101 審查費		476,000	476,000	429,000	39,000	-	-5,800		
	03	05193910300 使用規費收入		580,000	580,000	530,000	29,371	-	-113,786		
	03	05193910303 資料使用費		580,000	580,000	530,000	29,371	-	-113,786		
07		07190000000 財產收入		14,000	14,000	14,000	33,250	-	128,100		
	05	07193910500 廢舊物資售價		14,000	14,000	14,000	33,250	-	128,100		
	01	07193910501 廢舊物資售價		14,000	14,000	14,000	33,250	-	128,100		
12		12190000000 其他收入		56,000	56,000	49,000	6,853	-	-42,147		
	02	12193910200 雜項收入		56,000	56,000	49,000	6,853	-	-42,147		
	10	12193910210 其他雜項收入		56,000	56,000	49,000	6,853	-	-42,147		

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11月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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		1,126,000	1,126,000	1,022,000	108,474	-	-33,293		
				-			988,707				
		總計		1,126,000	1,126,000	1,022,000	108,474	-	-33,293		
				-			988,707				

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11月30日

頁數：第3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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數				
				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		151,171,000	-	161,671,750	160,783,750	10,435,629		9,684,242		
				-	-			151,099,508				
				-	-			-				
				10,500,750	-					376,800		
01		3719391010100 行政管理		151,171,000	-	161,671,750	160,783,750	10,435,629		9,684,242		
				-	-			151,099,508				
				-	-			-				
				10,500,750	-					376,800		
		10 100000 人事費		141,017,000	-	151,517,750	151,517,750	9,496,587		8,399,399		
				-	-			143,118,351				
				-	-			-				
				10,500,750	-							
		20 200000 業務費		10,154,000	-	10,154,000	9,266,000	939,042		1,284,843		
				-	-			7,981,157				
				-	-			-				
				-	-					376,800		
20		3719391200000 促進土地利用		4,584,000	-	4,646,355	4,379,475	449,326		1,214,045		
				-	-			3,165,430				
				62,355	-			-				
				-	-							
02		3719391200200 土地開發及測繪業務		4,584,000	-	4,646,355	4,379,475	449,326		1,214,045		
				-	-			3,165,430				
				62,355	-			-				
				-	-							

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11月30日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		20	200000 業務費	4,582,000	-	4,644,355	4,378,475	449,326	1,213,045
				-	-			3,165,430	-
				62,355	-			-	-
				-	-				
		40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
				-	-			-	-
				-	-			-	-
				-	-				
		經常門合計		155,755,000	-	166,318,105	165,163,225	10,884,955	10,898,287
				-	-			154,264,938	-
				62,355	-			-	376,800
				10,500,750	-				
90		3719391900000 一般建築及設備		3,109,000	-	3,109,000	2,597,000	-	1,470,108
				-	-			1,126,892	-
				-	-			-	-
				-	-				
04		3719391900400 其他設備*		3,109,000	-	3,109,000	2,597,000	-	1,470,108
				-	-			1,126,892	-
				-	-			-	-
				-	-				
		30	300000 設備及投資*	3,109,000	-	3,109,000	2,597,000	-	1,470,108
				-	-			1,126,892	-
				-	-			-	-
				-	-				

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11月30日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數		
				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)	
				資本門合計	3,109,000	-	3,109,000	2,597,000	-	1,470,108
					-	-			1,126,892	-
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	158,864,000	-	169,427,105	167,760,225	10,884,955	12,368,395
					-	-			155,391,830	-
					62,355	-			-	376,800
					10,500,750	-				
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	23,610,537	-	23,610,537	23,610,537	1,943,074	-
					-	-			23,610,537	-
					-	-			-	-
					-	-				
01				7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	23,610,537	-	23,610,537	23,610,537	1,943,074	-
					-	-			23,610,537	-
					-	-			-	-
					-	-				
		10		100000 人事費	23,598,537	-	23,598,537	23,598,537	1,943,074	-
					-	-			23,598,537	-
					-	-			-	-
					-	-				
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	-
					-	-			-	-
					-	-				

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11月30日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
03				8919391030000 公務人員各項補助	697,430			697,430	
					-			697,430	83,620
					-				697,430
					-				-
	01			8919391030100 公務人員各項補助	697,430			697,430	83,620
					-				697,430
					-				-
		10		100000 人事費	508,280			508,280	74,620
					-				508,280
					-				-
		20		200000 業務費	189,150			189,150	9,000
					-				189,150
					-				-
				統籌科目合計	24,307,967			24,307,967	2,026,694
					-				24,307,967
					-				-
				總計	183,171,967			192,068,192	12,911,649
					-				179,699,797
					62,355				-
					10,500,750				376,800

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11月30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	143,118,351			23,598,537
1015 法定編制人員待遇	73,167,947			
1025 技工及工友待遇	24,304,364			
1030 獎金	21,312,286			112,992
1035 其他給與	5,355,186			
1040 加班費	1,162,635			
1045 退休退職給付	173,340			23,485,545
1050 退休離職儲金	9,053,834			
1055 保險	8,588,759			
2000 業務費	7,981,157	3,165,430		
2003 教育訓練費	22,500	8,300		
2006 水電費	1,417,810			
2009 通訊費	312,327			
2018 資訊服務費	852,797			
2024 稅捐及規費	102,870			
2027 保險費	33,352	45,000		
2036 按日按件計資酬金	49,200	46,500		
2039 委辦費	881,499			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	385,733	246,203		
2054 一般事務費	1,591,827	2,418,690		
2063 房屋建築養護費	35,420			
2066 車輛及辦公器具養護費	206,978			
2069 設施及機械設備養護費	1,940,039	139,500		

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11月30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	27,859	107,430		
2078 國外旅費		148,807		
2093 特別費	120,946			
3000 設備及投資			1,126,892	
3030 資訊軟硬體設備費			1,126,892	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	151,099,508	3,165,430	1,126,892	23,610,537

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11月30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		508,280	167,225,168
1015 法定編制人員待遇			73,167,947
1025 技工及工友待遇			24,304,364
1030 獎金			21,425,278
1035 其他給與	508,280		5,863,466
1040 加班費			1,162,635
1045 退休退職給付			23,658,885
1050 退休離職儲金			9,053,834
1055 保險			8,588,759
2000 業務費	189,150		11,335,737
2003 教育訓練費	63,650		94,450
2006 水電費			1,417,810
2009 通訊費			312,327
2018 資訊服務費			852,797
2024 稅捐及規費			102,870
2027 保險費			78,352
2036 按日按件計資酬金			95,700
2039 委辦費			881,499
2045 國內組織會費			5,000
2051 物品			631,936
2054 一般事務費	125,500		4,136,017
2063 房屋建築養護費			35,420
2066 車輛及辦公器具養護費			206,978
2069 設施及機械設備養護費			2,079,539

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11月30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		135,289	
2078 國外旅費		148,807	
2093 特別費		120,946	
3000 設備及投資		1,126,892	
3030 資訊軟硬體設備費		1,126,892	
4000 獎補助費		12,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	697,430	179,699,797	

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11月30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	988,707	0	0	0	0	0	0	0	0	988,707	
本年度	988,707	0	0	0	0	0	0	0	0	988,707	
04030100 一般賠償收入	340	0	0	0	0	0	0	0	0	340	
05010100 審查費	423,200	0	0	0	0	0	0	0	0	423,200	
05030300 資料使用費	416,214	0	0	0	0	0	0	0	0	416,214	
07050100 廢舊物資售價	142,100	0	0	0	0	0	0	0	0	142,100	
12021000 其他雜項收入	6,853	0	0	0	0	0	0	0	0	6,853	

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11月30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	179,699,797	376,800	0	0	100,000	0	0	0	0	0	180,176,597	11,891,595		
本年度	179,699,797	376,800	0	0	100,000	0	0	0	0	0	180,176,597	11,891,595		
一、本年度經費	155,391,830	376,800	0	0	100,000	0	0	0	0	0	155,868,630	11,891,595		
0137010100 行政管理	151,099,508	376,800	0	0	100,000	0	0	0	0	0	151,576,308	9,207,442		
0137200200 土地開發及測繪業務	3,165,430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,165,430	1,214,045		
0137900400* 其他設備	1,126,892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,126,892	1,470,108		
二、統籌科目	24,307,967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,307,967	0		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	23,610,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,610,537	0		
0989030100 公務人員各項補助	697,430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	697,430	0		

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
資產	897,641,472	負債	3,164,821
流動資產	2,031,676	流動負債	1,211,580
專戶存款	1,554,876	應付代收款	1,211,580
零用金	100,000	長期負債	1,609,945
預付款	376,800	應付租賃款	1,609,945
固定資產	895,351,400	其他負債	343,296
土地	744,595,460	存入保證金	343,296
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	894,476,651
累計折舊—房屋建築及設備	-65,401,116	資產負債淨額	894,476,651
機械及設備	12,800,122	資產負債淨額	894,476,651
累計折舊—機械及設備	-10,271,731		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊—交通及運輸設備	-18,827,959		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊—雜項設備	-8,211,091		
租賃資產	3,597,624		
累計折舊—租賃資產	-1,707,939		
無形資產	258,396		
電腦軟體	258,396		
合 計	897,641,472	合 計	897,641,472
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11月30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		
公庫撥入數	13,014,691	181,165,304
罰款及賠償收入	12,906,217	180,176,597
規費收入	0	340
財產收益	68,371	839,414
其他收入	33,250	142,100
	6,853	6,853
支出		
繳付公庫數	13,451,356	184,464,175
人事支出	108,474	988,707
業務支出	11,514,281	167,225,168
獎補助支出	1,397,368	11,335,737
財產損失	0	12,000
利息費用及手續費	0	11,091
折舊、折耗及攤銷	431,233	470
收支餘純	-436,665	4,891,002
		-3,298,871

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11月30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	710,137,320	0	34,458,140	0	0	744,595,460
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	-3,155,317	143,215,111
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	944,098	1,108,992	669	2,528,391
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-11,946	210,979
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-642,015	2,911,774
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	35,402,238	1,108,992	-3,808,609	893,461,715
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	590,328	711,698	83,414	1,889,685
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	145,731	67,906	0	258,396
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	736,059	779,604	83,414	2,148,081
合 計	965,779,931	-100,694,641	36,138,297	1,888,596	-3,725,195	895,609,796

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11月30日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動36,138,297元，較取得財產合計數1,126,892元，增加35,011,405元之原因如下:

- 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34,458,140元。
- 二、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623,961元。
- 三、本年度新購租賃資產現值590,328元，支付第一期租賃款124,800元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加465,528元。
- 四、109年度租賃資產於本年度取得所有權，重分類為機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加711,698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11月30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	1,143,947	590,798	124,800	1,609,945
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11月30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				
稅課收入	988,707	180,176,597	181,165,304	收入
罰款及賠償收入		180,176,597	180,176,597	公庫撥入數
規費收入	340		340	稅課收入
信託管理收入	839,414		839,414	罰款及賠償收入
財產收入	142,100		142,100	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
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	6,853		6,853	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	179,699,797	4,764,378	184,464,175	支出
人事費	167,225,168	988,707	988,707	繳付公庫數
業務費	11,335,737		167,225,168	人事支出
獎補助費	12,000		11,335,737	業務支出
設備及投資	1,126,892	-1,126,892	12,000	獎補助支出
		11,091	11,091	財產損失
債務費		470	470	投資損失
		4,891,002	4,891,002	利息費用及手續費
歲計餘紳	-178,711,090	175,412,219	-3,298,871	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
				收支餘紳

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11月30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1,126,892元，其中378,131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1,126,892元，其中748,761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「利息費用及手續費」470元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。
- (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」4,891,002元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (四)會計科目「財產損失」11,091元係報廢固定資產所發生之損失。