

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

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				
---	--	--	--	--

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	988,707
本年度	988,707	0	0	0	0	0	0	0	988,707
04030100 一般賠償收入	340	0	0	0	0	0	0	0	340
05010100 審查費	423,200	0	0	0	0	0	0	0	423,200
05030300 資料使用費	416,214	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	142,100
12021000 其他雜項收入	6,853	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

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	13,014,691	181,165,304
公庫撥入數	12,906,217	180,176,597
罰款及賠償收入	0	340
規費收入	68,371	839,414
財產收益	33,250	142,100
其他收入	6,853	6,853
支出	13,451,356	184,464,175
繳付公庫數	108,474	988,707
人事支出	11,514,281	167,225,168
業務支出	1,397,368	11,335,737
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	11,091
利息費用及手續費	0	470
折舊、折耗及攤銷	431,233	4,891,002
收支餘絀	-436,665	-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	988,707	180,176,597	181,165,304	收入
		180,176,597	180,176,597	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	340		340	罰款及賠償收入
規費收入	839,414		839,414	規費收入
信託管理收入				
財產收入	142,100		142,100	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	6,853		6,853	其他收入
歲出	179,699,797	4,764,378	184,464,175	支出
		988,707	988,707	繳付公庫數
人事費	167,225,168		167,225,168	人事支出
業務費	11,335,737		11,335,737	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	1,126,892	-1,126,892		
		11,091	11,091	財產損失
				投資損失
債務費		470	470	利息費用及手續費
		4,891,002	4,891,002	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-178,711,090	175,412,219	-3,298,871	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。