臺北市政府地政局土地開發總隊

會　計　月　報

中華民國114年08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 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8月31日

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	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				04190000000 罰款及賠償收入	- -	-	-	340 340	-	340
	03			04193910300 賠償收入	- -	-	-	340 340	-	340
		01		04193910301 一般賠償收入	- -	-	-	340 340	-	340
05				05190000000 規費收入	1,056,000 -	1,056,000	698,000	90,661 674,594	-	-23,406
	01			05193910100 行政規費收入	476,000 -	476,000	312,000	40,000 367,500	-	55,500
		01		05193910101 審查費	476,000 -	476,000	312,000	40,000 367,500	-	55,500
	03			05193910300 使用規費收入	580,000 -	580,000	386,000	50,661 307,094	-	-78,906
		03		05193910303 資料使用費	580,000 -	580,000	386,000	50,661 307,094	-	-78,906
07				07190000000 財產收入	14,000 -	14,000	-	- 98,400	-	98,400
	05			07193910500 廢舊物資售價	14,000 -	14,000	-	- 98,400	-	98,400
		01		07193910501 廢舊物資售價	14,000 -	14,000	-	- 98,400	-	98,400
12				12190000000 其他收入	56,000 -	56,000	36,000	- -	-	-36,000
	02			12193910200 雜項收入	56,000 -	56,000	36,000	- -	-	-36,000
		10		12193910210 其他雜項收入	56,000 -	56,000	36,000	- -	-	-36,000

報表編號：arf50　列印日期:114/9/9

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8月31日

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	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
				經常門合計	1,126,000 -	1,126,000	734,000	91,001 773,334	-	39,334
				總計	1,126,000 -	1,126,000	734,000	91,001 773,334	-	39,334

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8月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
01				3719391010000 一般行政	151,171,000	-	151,171,000	122,286,000	11,045,842	3,371,174
					-	-			118,914,826	
					-	-			-	357,810
					-	-				
	01			3719391010100 行政管理	151,171,000	-	151,171,000	122,286,000	11,045,842	3,371,174
					-	-			118,914,826	
					-	-			-	357,810
					-	-				
			10	100000 人事費	141,017,000	-	141,017,000	115,537,000	10,361,180	1,987,642
					-	-			113,549,358	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	10,154,000	-	10,154,000	6,749,000	684,662	1,383,532
					-	-			5,365,468	
					-	-			-	357,810
					-	-				
20				3719391200000 促進土地利用	4,584,000	-	4,646,355	2,645,555	250,687	1,562,105
					-	-			1,083,450	
					62,355	-			-	-
					-	-				
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,584,000	-	4,646,355	2,645,555	250,687	1,562,105
					-	-			1,083,450	
					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8月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
			20	200000 業務費	4,582,000	-	4,644,355	2,644,555	250,687	1,561,105
					-	-			1,083,450	
					62,355	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	155,755,000	-	155,817,355	124,931,555	11,296,529	4,933,279
					-	-			119,998,276	
					62,355	-			-	357,810
					-	-				
90				3719391900000 一般建築及設備	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	48,000	696,508
					-	-			1,100,492	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3719391900400 其他設備*	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	48,000	696,508
					-	-			1,100,492	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	48,000	696,508
					-	-			1,100,492	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
				資本門合計	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	48,000	696,508
					-	-			1,100,492	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	158,864,000	-	158,926,355	126,728,555	11,344,529	5,629,787
					-	-			121,098,768	
					62,355	-			-	357,810
					-	-				
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	17,720,395	-	17,720,395	17,720,395	1,920,502	-
					-	-			17,720,395	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	17,720,395	-	17,720,395	17,720,395	1,920,502	-
					-	-			17,720,395	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	17,712,395	-	17,712,395	17,712,395	1,920,502	-
					-	-			17,712,395	
					-	-			-	-
					-	-				
			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114年1月1日至114年8月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
03				8919391030000 公務人員各項補助	416,030	-	416,030	416,030	16,000	-
					-	-			416,030	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8919391030100 公務人員各項補助	416,030	-	416,030	416,030	16,000	-
					-	-			416,030	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	308,380	-	308,380	308,380	-	-
					-	-			308,380	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	107,650	-	107,650	107,650	16,000	-
					-	-			107,650	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	18,136,425	-	18,136,425	18,136,425	1,936,502	-
					-	-			18,136,425	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	177,000,425	-	177,062,780	144,864,980	13,281,031	5,629,787
					-	-			139,235,193	
					62,355	-			-	357,810
					-	-				

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8月31日

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	113,549,358			17,712,395
1015 法定編制人員待遇	55,804,769			
1025 技工及工友待遇	18,232,174			
1030 獎金	21,090,757			82,992
1035 其他給與	3,905,105			
1040 加班費	878,551			
1045 退休退職給付	173,340			17,629,403
1050 退休離職儲金	6,783,437			
1055 保險	6,681,225			
2000 業務費	5,365,468	1,083,450		
2003 教育訓練費		8,300		
2006 水電費	967,410			
2009 通訊費	217,909			
2018 資訊服務費	401,207			
2024 稅捐及規費	101,670			
2027 保險費	28,083	45,000		
2036 按日按件計資酬金	32,200	38,500		
2039 委辦費	572,977			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	256,473	182,351		
2054 一般事務費	1,156,104	503,529		
2063 房屋建築養護費	27,420			
2066 車輛及辦公器具養護費	162,478			
2069 設施及機械設備養護費	1,354,850	117,300		

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8月31日

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	5,820	34,663		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費	80,867			
3000　設備及投資			1,100,492	
3030　資訊軟硬體設備費			1,100,492	
4000　獎補助費				8,000
4085　獎勵及慰問				8,000
合計	118,914,826	1,083,450	1,100,492	17,720,395

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8月31日

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	308,380	131,570,133		
1015 法定編制人員待遇		55,804,769		
1025 技工及工友待遇		18,232,174		
1030 獎金		21,173,749		
1035 其他給與	308,380	4,213,485		
1040 加班費		878,551		
1045 退休退職給付		17,802,743		
1050 退休離職儲金		6,783,437		
1055 保險		6,681,225		
2000 業務費	107,650	6,556,568		
2003 教育訓練費	43,650	51,950		
2006 水電費		967,410		
2009 通訊費		217,909		
2018 資訊服務費		401,207		
2024 稅捐及規費		101,670		
2027 保險費		73,083		
2036 按日按件計資酬金		70,700		
2039 委辦費		572,977		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品		438,824		
2054 一般事務費	64,000	1,723,633		
2063 房屋建築養護費		27,420		
2066 車輛及辦公器具養護費		162,478		
2069 設施及機械設備養護費		1,472,150		

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8月31日

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		40,483		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費		80,867		
3000　設備及投資		1,100,492		
3030　資訊軟硬體設備費		1,100,492		
4000　獎補助費		8,000		
4085　獎勵及慰問		8,000		
合計	416,030	139,235,193		

報表編號：arg31　列印日期:114/9/9

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8月31日

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	773,334	0	0	0	0	0	0	0	773,334
本年度	773,334	0	0	0	0	0	0	0	773,334
04030100 一般賠償收入	340	0	0	0	0	0	0	0	340
05010100 審查費	367,500	0	0	0	0	0	0	0	367,500
05030300 資料使用費	307,094	0	0	0	0	0	0	0	307,094
07050100 廢舊物資售價	98,400	0	0	0	0	0	0	0	98,400

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8月31日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	139,235,193	357,810	0	0	100,000	0	0	0	0	0	139,693,003	5,171,977
本年度	139,235,193	357,810	0	0	100,000	0	0	0	0	0	139,693,003	5,171,977
一、本年度經費	121,098,768	357,810	0	0	100,000	0	0	0	0	0	121,556,578	5,171,977
0137010100 行政管理	118,914,826	357,810	0	0	100,000	0	0	0	0	0	119,372,636	2,913,364
0137200200 土地開發及測繪業務	1,083,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,083,450	1,562,105
0137900400* 其他設備	1,100,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,492	696,508
二、統籌科目	18,136,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,136,425	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	17,720,395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,720,395	0
0989030100 公務人員各項補助	416,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,030	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	899,784,824	負債	4,057,162
流動資產	2,905,027	流動負債	2,103,921
專戶存款	2,447,217	應付代收款	2,103,921
零用金	100,000	其他應付款	
預付款	357,810	長期負債	1,609,945
固定資產	896,606,326	應付租賃款	1,609,945
土地	744,595,460	其他負債	343,296
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	343,296
累計折舊－房屋建築及設備	-64,540,575	淨資產	895,727,662
機械及設備	13,098,214	資產負債淨額	895,727,662
累計折舊－機械及設備	-10,528,907	資產負債淨額	895,727,662
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,827,131		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-8,035,996		
租賃資產	3,597,624		
累計折舊－租賃資產	-1,530,393		
無形資產	273,471		
電腦軟體	273,471		
合計	899,784,824	合計	899,784,824
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8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,391,318	140,466,337
公庫撥入數	13,300,317	139,693,003
罰款及賠償收入	340	340
規費收入	90,661	674,594
財產收益	0	98,400
支出	13,791,726	142,514,197
繳付公庫數	91,001	773,334
人事支出	12,281,682	131,570,133
業務支出	951,349	6,556,568
獎補助支出	0	8,000
財產損失	7,845	7,845
利息費用及手續費	0	470
折舊、折耗及攤銷	459,849	3,597,847
收支餘絀	-400,408	-2,047,860

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8月31日

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
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	-2,294,776	144,075,652
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	917,698	784,500	-256,507	2,569,307
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-11,118	211,807
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-466,920	3,086,869
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	35,375,838	784,500	-3,029,321	894,539,095
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	590,328	711,698	260,960	2,067,231
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	52,831	0	273,471
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	764,529	260,960	2,340,702
合　　計	965,779,931	-100,694,641	36,111,897	1,549,029	-2,768,361	896,879,797

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8月31日

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動36,111,897元，較取得財產合計數1,100,492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8月31日

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8月31日

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	773,334	139,693,003	140,466,337	收入
		139,693,003	139,693,003	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	674,594		674,594	規費收入
信託管理收入				
財產收入	98,400		98,400	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				其他收入
歲出	139,235,193	3,279,004	142,514,197	支出
		773,334	773,334	繳付公庫數
人事費	131,570,133		131,570,133	人事支出
業務費	6,556,568		6,556,568	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	1,100,492	-1,100,492		
		7,845	7,845	財產損失
				投資損失
債務費		470	470	利息費用及手續費
		3,597,847	3,597,847	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-138,461,859	136,413,999	-2,047,860	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8月31日

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1,100,492元，其中351,731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1,100,492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」3,597,847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」7,845元係報廢固定資產所發生之損失。