

臺北市政府地政局土地開發總隊

會 計 月 報

中華民國114年04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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、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 18 頁
---------------------	---------------

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4月30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	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	63,224,772			9,834,740
1015 法定編制人員待遇	30,120,111			
1025 技工及工友待遇	9,910,804			
1030 獎金	14,288,169			52,992
1035 其他給與	1,988,448			
1040 加班費	312,407			
1045 退休退職給付				9,781,748
1050 退休離職儲金	3,499,515			
1055 保險	3,105,318			
2000 業務費	2,251,756	419,313		
2003 教育訓練費		8,300		
2006 水電費	420,915			
2009 通訊費	87,232			
2018 資訊服務費	158,409			
2024 稅捐及規費	65,070			
2027 保險費	22,814	45,000		
2036 按日按件計資酬金	2,000	7,500		
2039 委辦費	180,874			
2051 物品	167,362	48,587		
2054 一般事務費	585,429	87,504		
2063 房屋建築養護費	19,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	85,578			
2069 設施及機械設備養護費	419,591	54,200		
2072 國內旅費		19,415		

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4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
2078 國外旅費		148,807		
2093 特別費	36,882			
3000 設備及投資			780,896	
3030 資訊軟硬體設備費			780,896	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	65,476,528	419,313	780,896	9,840,740

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4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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	300,000	73,359,512		
1015 法定編制人員待遇		30,120,111		
1025 技工及工友待遇		9,910,804		
1030 獎金		14,341,161		
1035 其他給與	300,000	2,288,448		
1040 加班費		312,407		
1045 退休退職給付		9,781,748		
1050 退休離職儲金		3,499,515		
1055 保險		3,105,318		
2000 業務費	56,000	2,727,069		
2003 教育訓練費	40,000	48,300		
2006 水電費		420,915		
2009 通訊費		87,232		
2018 資訊服務費		158,409		
2024 稅捐及規費		65,070		
2027 保險費		67,814		
2036 按日按件計資酬金		9,500		
2039 委辦費		180,874		
2051 物品		215,949		
2054 一般事務費	16,000	688,933		
2063 房屋建築養護費		19,600		
2066 車輛及辦公器具養護費		85,578		
2069 設施及機械設備養護費		473,791		
2072 國內旅費		19,415		

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4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		
2078 國外旅費		148,807		
2093 特別費		36,882		
3000 設備及投資		780,896		
3030 資訊軟硬體設備費		780,896		
4000 獎補助費		6,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	356,000	76,873,477		

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4月30日

頁數：第10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	362,442	0	0	0	0	0	0	0	362,442
本年度	362,442	0	0	0	0	0	0	0	362,442
05010100 審查費	223,100	0	0	0	0	0	0	0	223,100
05030300 資料使用費	139,342	0	0	0	0	0	0	0	139,342

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4月30日

頁數：第11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	76,873,477	6,591,764	0	0	100,000	0	0	0	0	0	83,565,241	4,168,854
本年度	76,873,477	6,591,764	0	0	100,000	0	0	0	0	0	83,565,241	4,168,854
一、本年度經費	66,676,737	6,591,764	0	0	100,000	0	0	0	0	0	73,368,501	4,168,854
0137010100 行政管理	65,476,528	6,591,764	0	0	100,000	0	0	0	0	0	72,168,292	3,625,708
0137200200 土地開發及測繪業務	419,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	419,313	127,042
0137900400* 其他設備	780,896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	780,896	416,104
二、統籌科目	10,196,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,196,740	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,840,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,840,740	0
0989030100 公務人員各項補助	356,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356,000	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4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,407,062	83,927,683
公庫撥入數	14,226,215	83,565,241
規費收入	180,847	362,442
支出	15,011,112	78,290,893
繳付公庫數	180,847	362,442
人事支出	13,311,788	73,359,512
業務支出	1,061,387	2,727,069
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	457,090	1,835,870
收支餘絀	-604,050	5,636,790

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4月30日

頁數:第 14 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	-1,147,388	145,223,040
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	206,000	0	-165,498	2,733,118
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-10,014	212,911
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-233,460	3,320,329
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	34,664,140	0	-1,556,360	896,084,858
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	0	0	-245,766	1,681,875
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	33,744	0	146,827
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	33,744	-245,766	1,828,702
合 計	965,779,931	-100,694,641	34,664,140	33,744	-1,802,126	897,913,560

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4月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動34,664,140元，較取得財產合計數780,896元，增加33,883,244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574,896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4月30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	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4月30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	362,442	83,565,241	83,927,683	收入
		83,565,241	83,565,241	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	362,442		362,442	規費收入
信託管理收入				
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	76,873,477	1,417,416	78,290,893	支出
		362,442	362,442	繳付公庫數
人事費	73,359,512		73,359,512	人事支出
業務費	2,727,069		2,727,069	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	780,896	-780,896		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,835,870	1,835,870	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-76,511,035	82,147,825	5,636,790	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4月30日

頁數:第 18 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780,896元，其中206,000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780,896元，其中574,896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」1,835,870元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。