臺北市政府地政局土地開發總隊

會　計　月　報

中華民國114年05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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5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)	
05				05190000000 規費收入	1,056,000 -	1,056,000	435,000	49,677 412,119	-	-22,881
	01			05193910100 行政規費收入	476,000 -	476,000	195,000	17,000 240,100	-	45,100
		01		05193910101 審查費	476,000 -	476,000	195,000	17,000 240,100	-	45,100
	03			05193910300 使用規費收入	580,000 -	580,000	240,000	32,677 172,019	-	-67,981
		03		05193910303 資料使用費	580,000 -	580,000	240,000	32,677 172,019	-	-67,981
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	22,000	- -	-	-22,000
	02			12193910200 雜項收入	56,000 -	56,000	22,000	- -	-	-22,000
		10		12193910210 其他雜項收入	56,000 -	56,000	22,000	- -	-	-22,000
				經常門合計	1,126,000 -	1,126,000	457,000	49,677 412,119	-	-44,881
				總計	1,126,000 -	1,126,000	457,000	49,677 412,119	-	-44,881

報表編號：arf50　列印日期:114/6/6

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5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	87,227,000	12,126,781	9,623,691
					-	-			77,603,309	
					-	-			-	6,596,101
					-	-				
	01			3719391010100 行政管理	151,171,000	-	151,171,000	87,227,000	12,126,781	9,623,691
					-	-			77,603,309	
					-	-			-	6,596,101
					-	-				
			10	100000 人事費	141,017,000	-	141,017,000	82,869,000	11,409,431	8,234,797
					-	-			74,634,203	
					-	-			-	6,265,753
					-	-				
			20	200000 業務費	10,154,000	-	10,154,000	4,358,000	717,350	1,388,894
					-	-			2,969,106	
					-	-			-	330,348
					-	-				
20				3719391200000 促進土地利用	4,584,000	-	4,646,355	743,555	142,184	182,058
					-	-			561,497	
					62,355	-			-	-
					-	-				
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,584,000	-	4,646,355	743,555	142,184	182,058
					-	-			561,497	
					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5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	743,555	142,184	182,058
					-	-			561,497	
					62,355	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	155,755,000	-	155,817,355	87,970,555	12,268,965	9,805,749
					-	-			78,164,806	
					62,355	-			-	6,596,101
					-	-				
90				3719391900000 一般建築及設備	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	76,800	339,304
					-	-			857,696	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3719391900400 其他設備*	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	76,800	339,304
					-	-			857,696	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	76,800	339,304
					-	-			857,696	
					-	-			-	-
					-	-				

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5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)
				資本門合計	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	76,800	339,304
					-	-			857,696	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	158,864,000	-	158,926,355	89,167,555	12,345,765	10,145,053
					-	-			79,022,502	
					62,355	-			-	6,596,101
					-	-				
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	11,790,650	-	11,790,650	11,790,650	1,949,910	-
					-	-			11,790,650	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	11,790,650	-	11,790,650	11,790,650	1,949,910	-
					-	-			11,790,650	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	11,782,650	-	11,782,650	11,782,650	1,947,910	-
					-	-			11,782,650	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	2,000	-
					-	-			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5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	368,030	-	368,030	368,030	12,030	-
					-	-			368,030	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8919391030100 公務人員各項補助	368,030	-	368,030	368,030	12,030	-
					-	-			368,030	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	308,380	-	308,380	308,380	8,380	-
					-	-			308,380	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	59,650	-	59,650	59,650	3,650	-
					-	-			59,650	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	12,158,680	-	12,158,680	12,158,680	1,961,940	-
					-	-			12,158,680	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	171,022,680	-	171,085,035	101,326,235	14,307,705	10,145,053
					-	-			91,181,182	
					62,355	-			-	6,596,101
					-	-				

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5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	74,634,203			11,782,650
1015 法定編制人員待遇	37,541,701			
1025 技工及工友待遇	12,311,433			
1030 獎金	14,374,239			52,992
1035 其他給與	2,446,412			
1040 加班費	431,474			
1045 退休退職給付				11,729,658
1050 退休離職儲金	4,244,103			
1055 保險	3,284,841			
2000 業務費	2,969,106	561,497		
2003 教育訓練費		8,300		
2006 水電費	562,323			
2009 通訊費	119,355			
2018 資訊服務費	264,317			
2024 稅捐及規費	65,520			
2027 保險費	28,083	45,000		
2036 按日按件計資酬金	6,000	13,500		
2039 委辦費	274,063			
2051 物品	181,741	95,384		
2054 一般事務費	699,699	167,643		
2063 房屋建築養護費	27,420			
2066 車輛及辦公器具養護費	104,878			
2069 設施及機械設備養護費	592,860	61,600		
2072 國內旅費		21,263		

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5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
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費	42,847			
3000　設備及投資			857,696	
3030　資訊軟硬體設備費			857,696	
4000　獎補助費				8,000
4085　獎勵及慰問				8,000
合計	77,603,309	561,497	857,696	11,790,650

報表編號：arg31　列印日期:114/6/6

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5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	86,725,233		
1015 法定編制人員待遇		37,541,701		
1025 技工及工友待遇		12,311,433		
1030 獎金		14,427,231		
1035 其他給與	308,380	2,754,792		
1040 加班費		431,474		
1045 退休退職給付		11,729,658		
1050 退休離職儲金		4,244,103		
1055 保險		3,284,841		
2000 業務費	59,650	3,590,253		
2003 教育訓練費	43,650	51,950		
2006 水電費		562,323		
2009 通訊費		119,355		
2018 資訊服務費		264,317		
2024 稅捐及規費		65,520		
2027 保險費		73,083		
2036 按日按件計資酬金		19,500		
2039 委辦費		274,063		
2051 物品		277,125		
2054 一般事務費	16,000	883,342		
2063 房屋建築養護費		27,420		
2066 車輛及辦公器具養護費		104,878		
2069 設施及機械設備養護費		654,460		
2072 國內旅費		21,263		

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5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		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費		42,847		
3000　設備及投資		857,696		
3030　資訊軟硬體設備費		857,696		
4000　獎補助費		8,000		
4085　獎勵及慰問		8,000		
合計	368,030	91,181,182		

報表編號：arg31　列印日期:114/6/6

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5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	412,119	0	0	0	0	0	0	0	412,119
本年度	412,119	0	0	0	0	0	0	0	412,119
05010100 審查費	240,100	0	0	0	0	0	0	0	240,100
05030300 資料使用費	172,019	0	0	0	0	0	0	0	172,019

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5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	91,181,182	6,596,101	0	0	100,000	0	0	0	0	0	97,877,283	3,448,952
本年度	91,181,182	6,596,101	0	0	100,000	0	0	0	0	0	97,877,283	3,448,952
一、本年度經費	79,022,502	6,596,101	0	0	100,000	0	0	0	0	0	85,718,603	3,448,952
0137010100 行政管理	77,603,309	6,596,101	0	0	100,000	0	0	0	0	0	84,299,410	2,927,590
0137200200 土地開發及測繪業務	561,497	0	0	0	0	0	0	0	0	0	561,497	182,058
0137900400* 其他設備	857,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	857,696	339,304
二、統籌科目	12,158,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,158,680	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,790,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,790,650	0
0989030100 公務人員各項補助	368,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	368,030	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	906,148,995	負債	3,099,896
流動資產	8,089,457	流動負債	1,386,675
專戶存款	1,393,356	應付代收款	1,289,610
零用金	100,000	其他應付款	97,065
預付款	6,596,101	長期負債	1,609,475
固定資產	897,921,147	應付租賃款	1,609,475
土地	744,595,460	其他負債	103,746
房屋建築及設備	208,616,227	存入保證金	103,746
累計折舊－房屋建築及設備	-63,680,034	淨資產	903,049,099
機械及設備	13,171,016	資產負債淨額	903,049,099
累計折舊－機械及設備	-10,478,862	資產負債淨額	903,049,099
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,826,303		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,860,901		
租賃資產	4,309,322		
累計折舊－租賃資產	-2,086,581		
無形資產	138,391		
電腦軟體	138,391		
合計	906,148,995	合計	906,148,995
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5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,361,719	98,289,402
公庫撥入數	14,312,042	97,877,283
規費收入	49,677	412,119
支出	14,724,932	93,015,825
繳付公庫數	49,677	412,119
人事支出	13,365,721	86,725,233
業務支出	863,184	3,590,253
獎補助支出	2,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	444,350	2,280,220
收支餘絀	-363,213	5,273,577

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5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	-1,434,235	144,936,193
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	206,000	0	-206,462	2,692,154
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-10,290	212,635
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-291,825	3,261,964
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	-1,942,812	895,698,406
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	590,328	0	-295,228	2,222,741
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	42,180	0	138,391
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	590,328	42,180	-295,228	2,361,132
合　　計	965,779,931	-100,694,641	35,254,468	42,180	-2,238,040	898,059,538

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5月31日

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動35,254,468元，較取得財產合計數857,696元，增加34,396,772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。

三、本年度新租之租賃資產現值590,328元，支付第一期租賃款76,800元，致成本變動增加數較取得財產合數增加513,528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5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	590,328	124,800	1,609,475
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5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	412,119	97,877,283	98,289,402	收入
		97,877,283	97,877,283	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	412,119		412,119	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	91,181,182	1,834,643	93,015,825	支出
		412,119	412,119	繳付公庫數
人事費	86,725,233		86,725,233	人事支出
業務費	3,590,253		3,590,253	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	857,696	-857,696		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,280,220	2,280,220	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-90,769,063	96,042,640	5,273,577	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5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857,696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857,696元，其中651,696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」2,280,220元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。