臺北市政府地政局土地開發總隊

會　計　月　報

中華民國114年07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7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	610,000	114,076 583,933	-	-26,067
	01			05193910100 行政規費收入	476,000 -	476,000	273,000	67,400 327,500	-	54,500
		01		05193910101 審查費	476,000 -	476,000	273,000	67,400 327,500	-	54,500
	03			05193910300 使用規費收入	580,000 -	580,000	337,000	46,676 256,433	-	-80,567
		03		05193910303 資料使用費	580,000 -	580,000	337,000	46,676 256,433	-	-80,567
07				07190000000 財產收入	14,000 -	14,000	-	98,400 98,400	-	98,400
	05			07193910500 廢舊物資售價	14,000 -	14,000	-	98,400 98,400	-	98,400
		01		07193910501 廢舊物資售價	14,000 -	14,000	-	98,400 98,400	-	98,400
12				12190000000 其他收入	56,000 -	56,000	31,000	- -	-	-31,000
	02			12193910200 雜項收入	56,000 -	56,000	31,000	- -	-	-31,000
		10		12193910210 其他雜項收入	56,000 -	56,000	31,000	- -	-	-31,000
				經常門合計	1,126,000 -	1,126,000	641,000	212,476 682,333	-	41,333
				總計	1,126,000 -	1,126,000	641,000	212,476 682,333	-	41,333

報表編號：arf50　列印日期:114/8/7

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7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	110,899,000	12,413,731	3,030,016
					-	-			107,868,984	
					-	-			-	338,524
					-	-				
	01			3719391010100 行政管理	151,171,000	-	151,171,000	110,899,000	12,413,731	3,030,016
					-	-			107,868,984	
					-	-			-	338,524
					-	-				
			10	100000 人事費	141,017,000	-	141,017,000	104,823,000	11,495,315	1,634,822
					-	-			103,188,178	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	10,154,000	-	10,154,000	6,076,000	918,416	1,395,194
					-	-			4,680,806	
					-	-			-	338,524
					-	-				
20				3719391200000 促進土地利用	4,584,000	-	4,646,355	2,564,555	132,615	1,731,792
					-	-			832,763	
					62,355	-			-	-
					-	-				
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,584,000	-	4,646,355	2,564,555	132,615	1,731,792
					-	-			832,763	
					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7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	2,563,555	132,615	1,730,792
					-	-			832,763	
					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	113,463,555	12,546,346	4,761,808
					-	-			108,701,747	
					62,355	-			-	338,524
					-	-				
90				3719391900000 一般建築及設備	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	145,731	744,508
					-	-			1,052,492	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3719391900400 其他設備*	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	145,731	744,508
					-	-			1,052,492	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,109,000	-	3,109,000	1,797,000	145,731	744,508
					-	-			1,052,492	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	1,797,000	145,731	744,508
					-	-			1,052,492	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	158,864,000	-	158,926,355	115,260,555	12,692,077	5,506,316
					-	-			109,754,239	
					62,355	-			-	338,524
					-	-				
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	15,799,893	-	15,799,893	15,799,893	2,031,333	-
					-	-			15,799,893	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	15,799,893	-	15,799,893	15,799,893	2,031,333	-
					-	-			15,799,893	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	15,791,893	-	15,791,893	15,791,893	2,031,333	-
					-	-			15,791,893	
					-	-			-	-
					-	-				
			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7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	400,030	-	400,030	400,030	32,000	-
					-	-			400,030	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8919391030100 公務人員各項補助	400,030	-	400,030	400,030	32,000	-
					-	-			400,030	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	308,380	-	308,380	308,380	-	-
					-	-			308,380	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	91,650	-	91,650	91,650	32,000	-
					-	-			91,650	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	16,199,923	-	16,199,923	16,199,923	2,063,333	-
					-	-			16,199,923	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	175,063,923	-	175,126,278	131,460,478	14,755,410	5,506,316
					-	-			125,954,162	
					62,355	-			-	338,524
					-	-				

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7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	103,188,178			15,791,893
1015 法定編制人員待遇	49,776,005			
1025 技工及工友待遇	16,253,444			
1030 獎金	20,954,257			82,992
1035 其他給與	3,463,080			
1040 加班費	775,817			
1045 退休退職給付	173,340			15,708,901
1050 退休離職儲金	5,997,161			
1055 保險	5,795,074			
2000 業務費	4,680,806	832,763		
2003 教育訓練費		8,300		
2006 水電費	812,637			
2009 通訊費	184,591			
2018 資訊服務費	296,707			
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	26,200	20,500		
2039 委辦費	418,774			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	242,386	165,864		
2054 一般事務費	1,075,662	303,181		
2063 房屋建築養護費	27,420			
2066 車輛及辦公器具養護費	159,178			
2069 設施及機械設備養護費	1,251,993	109,900		

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7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	4,660	26,211		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費	50,845			
3000　設備及投資			1,052,492	
3030　資訊軟硬體設備費			1,052,492	
4000　獎補助費				8,000
4085　獎勵及慰問				8,000
合計	107,868,984	832,763	1,052,492	15,799,893

報表編號：arg31　列印日期:114/8/7

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7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	119,288,451		
1015 法定編制人員待遇		49,776,005		
1025 技工及工友待遇		16,253,444		
1030 獎金		21,037,249		
1035 其他給與	308,380	3,771,460		
1040 加班費		775,817		
1045 退休退職給付		15,882,241		
1050 退休離職儲金		5,997,161		
1055 保險		5,795,074		
2000 業務費	91,650	5,605,219		
2003 教育訓練費	43,650	51,950		
2006 水電費		812,637		
2009 通訊費		184,591		
2018 資訊服務費		296,707		
2024 稅捐及規費		101,670		
2027 保險費		73,083		
2036 按日按件計資酬金		46,700		
2039 委辦費		418,774		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品		408,250		
2054 一般事務費	48,000	1,426,843		
2063 房屋建築養護費		27,420		
2066 車輛及辦公器具養護費		159,178		
2069 設施及機械設備養護費		1,361,893		

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7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		30,871		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費		50,845		
3000　設備及投資		1,052,492		
3030　資訊軟硬體設備費		1,052,492		
4000　獎補助費		8,000		
4085　獎勵及慰問		8,000		
合計	400,030	125,954,162		

報表編號：arg31　列印日期:114/8/7

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7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	682,333	0	0	0	0	0	0	0	682,333
本年度	682,333	0	0	0	0	0	0	0	682,333
05010100 審查費	327,500	0	0	0	0	0	0	0	327,500
05030300 資料使用費	256,433	0	0	0	0	0	0	0	256,433
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7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	125,954,162	338,524	0	0	100,000	0	0	0	0	0	126,392,686	5,067,792
本年度	125,954,162	338,524	0	0	100,000	0	0	0	0	0	126,392,686	5,067,792
一、本年度經費	109,754,239	338,524	0	0	100,000	0	0	0	0	0	110,192,763	5,067,792
0137010100 行政管理	107,868,984	338,524	0	0	100,000	0	0	0	0	0	108,307,508	2,591,492
0137200200 土地開發及測繪業務	832,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	832,763	1,731,792
0137900400* 其他設備	1,052,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,052,492	744,508
二、統籌科目	16,199,923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,199,923	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	15,799,893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,799,893	0
0989030100 公務人員各項補助	400,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,030	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	900,195,969	負債	4,067,899
流動資產	2,848,478	流動負債	2,114,658
專戶存款	2,409,954	應付代收款	2,066,658
零用金	100,000	其他應付款	48,000
預付款	338,524	長期負債	1,609,945
固定資產	897,068,995	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	-64,253,728	淨資產	896,128,070
機械及設備	13,882,714	資產負債淨額	896,128,070
累計折舊－機械及設備	-11,245,688	資產負債淨額	896,128,070
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,826,855		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,977,631		
租賃資產	3,597,624		
累計折舊－租賃資產	-1,480,931		
無形資產	278,496		
電腦軟體	278,496		
合計	900,195,969	合計	900,195,969
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7月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,975,082	127,075,019
公庫撥入數	14,762,606	126,392,686
規費收入	114,076	583,933
財產收益	98,400	98,400
支出	15,240,719	128,722,471
繳付公庫數	212,476	682,333
人事支出	13,526,648	119,288,451
業務支出	1,083,031	5,605,219
獎補助支出	0	8,000
利息費用及手續費	0	470
折舊、折耗及攤銷	418,564	3,137,998
收支餘絀	-265,637	-1,647,452

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7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	-2,007,929	144,362,499
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	917,698	0	-973,288	2,637,026
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-10,842	212,083
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-408,555	3,145,234
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	0	-3,400,614	894,952,302
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	590,328	711,698	310,422	2,116,693
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	47,806	0	278,496
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	759,504	310,422	2,395,189
合　　計	965,779,931	-100,694,641	36,111,897	759,504	-3,090,192	897,347,491

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7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1,052,492元，增加35,059,405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76,800元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加513,528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7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7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	682,333	126,392,686	127,075,019	收入
		126,392,686	126,392,686	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	583,933		583,933	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	125,954,162	2,768,309	128,722,471	支出
		682,333	682,333	繳付公庫數
人事費	119,288,451		119,288,451	人事支出
業務費	5,605,219		5,605,219	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	1,052,492	-1,052,492		
				財產損失
				投資損失
債務費		470	470	利息費用及手續費
		3,137,998	3,137,998	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-125,271,829	123,624,377	-1,647,452	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7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1,052,492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1,052,492元，其中700,761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」3,137,998元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。