臺北市政府地政局土地開發總隊

會　計　月　報

中華民國114年06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6月30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	522,000	57,738 469,857	-	-52,143
	01			05193910100 行政規費收入	476,000 -	476,000	234,000	20,000 260,100	-	26,100
		01		05193910101 審查費	476,000 -	476,000	234,000	20,000 260,100	-	26,100
	03			05193910300 使用規費收入	580,000 -	580,000	288,000	37,738 209,757	-	-78,243
		03		05193910303 資料使用費	580,000 -	580,000	288,000	37,738 209,757	-	-78,243
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	27,000	- -	-	-27,000
	02			12193910200 雜項收入	56,000 -	56,000	27,000	- -	-	-27,000
		10		12193910210 其他雜項收入	56,000 -	56,000	27,000	- -	-	-27,000
				經常門合計	1,126,000 -	1,126,000	549,000	57,738 469,857	-	-79,143
				總計	1,126,000 -	1,126,000	549,000	57,738 469,857	-	-79,143

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6月30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)
01				3719391010000 一般行政	151,171,000	-	151,171,000	98,695,000	17,851,944	3,239,747
					-	-			95,455,253	
					-	-			-	331,328
					-	-				
	01			3719391010100 行政管理	151,171,000	-	151,171,000	98,695,000	17,851,944	3,239,747
					-	-			95,455,253	
					-	-			-	331,328
					-	-				
			10	100000 人事費	141,017,000	-	141,017,000	93,584,000	17,058,660	1,891,137
					-	-			91,692,863	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	10,154,000	-	10,154,000	5,111,000	793,284	1,348,610
					-	-			3,762,390	
					-	-			-	331,328
					-	-				
20				3719391200000 促進土地利用	4,584,000	-	4,646,355	2,310,555	138,651	1,610,407
					-	-			700,148	
					62,355	-			-	-
					-	-				
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,584,000	-	4,646,355	2,310,555	138,651	1,610,407
					-	-			700,148	
					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6月30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	2,309,555	138,651	1,609,407
					-	-			700,148	
					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	101,005,555	17,990,595	4,850,154
					-	-			96,155,401	
					62,355	-			-	331,328
					-	-				
90				3719391900000 一般建築及設備	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	49,065	290,239
					-	-			906,761	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3719391900400 其他設備*	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	49,065	290,239
					-	-			906,761	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,109,000	-	3,109,000	1,197,000	49,065	290,239
					-	-			906,761	
					-	-			-	-
					-	-				

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6月30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	1,197,000	49,065	290,239
					-	-			906,761	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	158,864,000	-	158,926,355	102,202,555	18,039,660	5,140,393
					-	-			97,062,162	
					62,355	-			-	331,328
					-	-				
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	13,768,560	-	13,768,560	13,768,560	1,977,910	-
					-	-			13,768,560	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	13,768,560	-	13,768,560	13,768,560	1,977,910	-
					-	-			13,768,560	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	13,760,560	-	13,760,560	13,760,560	1,977,910	-
					-	-			13,760,560	
					-	-			-	-
					-	-				
			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6月30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)
03				8919391030000 公務人員各項補助	368,030	-	368,030	368,030	-	-
					-	-			368,030	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8919391030100 公務人員各項補助	368,030	-	368,030	368,030	-	-
					-	-			368,030	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	308,380	-	308,380	308,380	-	-
					-	-			308,380	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	59,650	-	59,650	59,650	-	-
					-	-			59,650	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	14,136,590	-	14,136,590	14,136,590	1,977,910	-
					-	-			14,136,590	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	173,000,590	-	173,062,945	116,339,145	20,017,570	5,140,393
					-	-			111,198,752	
					62,355	-			-	331,328
					-	-				

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6月30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	91,692,863			13,760,560
1015 法定編制人員待遇	43,710,000			
1025 技工及工友待遇	14,253,323			
1030 獎金	20,914,987			82,992
1035 其他給與	2,907,440			
1040 加班費	592,356			
1045 退休退職給付				13,677,568
1050 退休離職儲金	5,124,826			
1055 保險	4,189,931			
2000 業務費	3,762,390	700,148		
2003 教育訓練費		8,300		
2006 水電費	701,761			
2009 通訊費	153,247			
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	20,200	13,500		
2039 委辦費	373,274			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	229,206	109,444		
2054 一般事務費	807,293	246,334		
2063 房屋建築養護費	27,420			
2066 車輛及辦公器具養護費	142,578			
2069 設施及機械設備養護費	827,946	102,500		

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6月30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	21,263		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費	48,345			
3000　設備及投資			906,761	
3030　資訊軟硬體設備費			906,761	
4000　獎補助費				8,000
4085　獎勵及慰問				8,000
合計	95,455,253	700,148	906,761	13,768,560

報表編號：arg31　列印日期:114/7/8

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6月30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	105,761,803		
1015 法定編制人員待遇		43,710,000		
1025 技工及工友待遇		14,253,323		
1030 獎金		20,997,979		
1035 其他給與	308,380	3,215,820		
1040 加班費		592,356		
1045 退休退職給付		13,677,568		
1050 退休離職儲金		5,124,826		
1055 保險		4,189,931		
2000 業務費	59,650	4,522,188		
2003 教育訓練費	43,650	51,950		
2006 水電費		701,761		
2009 通訊費		153,247		
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		33,700		
2039 委辦費		373,274		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品		338,650		
2054 一般事務費	16,000	1,069,627		
2063 房屋建築養護費		27,420		
2066 車輛及辦公器具養護費		142,578		
2069 設施及機械設備養護費		930,446		

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6月30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		25,923		
2078　國外旅費		148,807		
2093　特別費		48,345		
3000　設備及投資		906,761		
3030　資訊軟硬體設備費		906,761		
4000　獎補助費		8,000		
4085　獎勵及慰問		8,000		
合計	368,030	111,198,752		

報表編號：arg31　列印日期:114/7/8

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6月30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	469,857	0	0	0	0	0	0	0	469,857
本年度	469,857	0	0	0	0	0	0	0	469,857
05010100 審查費	260,100	0	0	0	0	0	0	0	260,100
05030300 資料使用費	209,757	0	0	0	0	0	0	0	209,757

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6月30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	111,198,752	331,328	0	0	100,000	0	0	0	0	0	111,630,080	4,709,065
本年度	111,198,752	331,328	0	0	100,000	0	0	0	0	0	111,630,080	4,709,065
一、本年度經費	97,062,162	331,328	0	0	100,000	0	0	0	0	0	97,493,490	4,709,065
0137010100 行政管理	95,455,253	331,328	0	0	100,000	0	0	0	0	0	95,886,581	2,808,419
0137200200 土地開發及測繪業務	700,148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,148	1,610,407
0137900400* 其他設備	906,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	906,761	290,239
二、統籌科目	14,136,590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,136,590	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	13,768,560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,768,560	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6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	899,600,203	負債	3,206,496
流動資產	1,979,879	流動負債	1,253,255
專戶存款	1,548,551	應付代收款	1,205,255
零用金	100,000	其他應付款	48,000
預付款	331,328	長期負債	1,609,945
固定資產	897,484,939	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	-63,966,881	淨資產	896,393,707
機械及設備	13,882,714	資產負債淨額	896,393,707
累計折舊－機械及設備	-11,224,694	資產負債淨額	896,393,707
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,826,579		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,919,266		
租賃資產	3,597,624		
累計折舊－租賃資產	-1,431,469		
無形資產	135,385		
電腦軟體	135,385		
合計	899,600,203	合計	899,600,203
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6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,810,535	112,099,937
公庫撥入數	13,752,797	111,630,080
規費收入	57,738	469,857
支出	20,465,927	113,481,752
繳付公庫數	57,738	469,857
人事支出	19,036,570	105,761,803
業務支出	931,935	4,522,188
獎補助支出	0	8,000
利息費用及手續費	470	470
折舊、折耗及攤銷	439,214	2,719,434
收支餘絀	-6,655,392	-1,381,815

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6月30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	-1,721,082	144,649,346
機械及設備	12,965,016	-10,272,400	917,698	0	-952,294	2,658,020
交通及運輸設備	19,038,938	-18,816,013	0	0	-10,566	212,359
雜項設備	11,122,865	-7,569,076	0	0	-350,190	3,203,599
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	-3,034,132	895,318,784
租賃資產	3,718,994	-1,791,353	590,328	711,698	359,884	2,166,155
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	45,186	0	135,385
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	756,884	359,884	2,301,540
合　　計	965,779,931	-100,694,641	35,966,166	756,884	-2,674,248	897,620,324

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6月30日

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動35,966,166元，較取得財產合計數906,761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6月30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6月30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	469,857	111,630,080	112,099,937	收入
		111,630,080	111,630,080	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	469,857		469,857	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	111,198,752	2,283,000	113,481,752	支出
		469,857	469,857	繳付公庫數
人事費	105,761,803		105,761,803	人事支出
業務費	4,522,188		4,522,188	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	906,761	-906,761		
				財產損失
				投資損失
債務費		470	470	利息費用及手續費
		2,719,434	2,719,434	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-110,728,895	109,347,080	-1,381,815	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6月30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906,761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906,761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」2,719,434元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。