

臺北市松山地政事務所

# 會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 高金好

機關長官 陳小玲

# 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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 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
---------------------	---------------

# 臺北市松山地政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04				0419000000	罰款及賠償收入	2,600,000	2,600,000	210,000	488,966	-	278,966
						-			488,966		
	01			04193920100	罰金罰鍰及息金	2,600,000	2,600,000	210,000	488,966	-	278,966
						-			488,966		
		01		04193920101	罰金罰鍰	2,600,000	2,600,000	210,000	488,966	-	278,966
						-			488,966		
05				0519000000	規費收入	292,611,000	292,611,000	23,390,000	22,316,810	-	-1,073,190
						-			22,316,810		
	01			05193920100	行政規費收入	284,700,000	284,700,000	22,760,000	21,543,535	-	-1,216,465
						-			21,543,535		
		01		05193920101	審查費	6,700,000	6,700,000	350,000	672,650	-	322,650
						-			672,650		
		02		05193920102	證照費	5,000,000	5,000,000	410,000	433,840	-	23,840
						-			433,840		
		03		05193920103	登記費	273,000,000	273,000,000	22,000,000	20,437,045	-	-1,562,955
						-			20,437,045		
	03			05193920300	使用規費收入	7,911,000	7,911,000	630,000	773,275	-	143,275
						-			773,275		
		03		05193920303	資料使用費	7,900,000	7,900,000	630,000	772,499	-	142,499
						-			772,499		
		06		05193920306	場地設施使用費	11,000	11,000	-	776	-	776
						-			776		
07				0719000000	財產收入	47,000	47,000	-	-	-	-
						-			-		
	01			07193920100	財產孳息	12,000	12,000	-	-	-	-
						-			-		
		03		07193920103	租金收入	12,000	12,000	-	-	-	-
						-			-		

# 臺北市松山地政事務所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第2頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	05			07193920500	廢舊物資售價	35,000	35,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07193920501	廢舊物資售價	35,000	35,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
				經常門合計		295,258,000	295,258,000	23,600,000	22,805,776	-
						-	-	-	-794,224	-
						-	22,805,776	-	-	-
				總計		295,258,000	295,258,000	23,600,000	22,805,776	-
						-	22,805,776	-	-794,224	-
						-	22,805,776	-	-	-

# 臺北市松山地政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3719392010000 一般行政	128,800,000	-	128,800,000	24,460,392	23,240,692	1,219,700
					-	-			23,240,692	
					-	-			-	91,500
					-	-			-	
	01			3719392010100 行政管理	128,800,000	-	128,800,000	24,460,392	23,240,692	1,219,700
					-	-			23,240,692	
					-	-			-	91,500
					-	-			-	
		10		100000 人事費	115,696,000	-	115,696,000	23,725,392	22,954,819	770,573
					-	-			22,954,819	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	13,104,000	-	13,104,000	735,000	285,873	449,127
					-	-			285,873	
					-	-			-	91,500
					-	-			-	
51				3719392510000 地籍管理	11,828,000	-	11,828,000	342,390	9,542	332,848
					-	-			9,542	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3719392510200 地籍登記測量及管理	11,828,000	-	11,828,000	342,390	9,542	332,848
					-	-			9,542	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市松山地政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
		20	200000	業務費	11,828,000	-	11,828,000	342,390	9,542	332,848
					-	-		9,542		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	140,628,000	-	140,628,000	24,802,782	23,250,234	1,552,548
					-	-		23,250,234		
					-	-		-		91,500
					-	-		-		
90			3719392900000	一般建築及設備	1,739,000	-	1,739,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04		3719392900400	其他設備*	1,739,000	-	1,739,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30	300000	設備及投資*	1,739,000	-	1,739,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	1,739,000	-	1,739,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市松山地政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	142,367,000	-	142,367,000	24,802,782	23,250,234	1,552,548
					-	-		23,250,234	-	91,500
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7619392010000 公務人員退休及撫卹給付	1,578,648	-	1,578,648	1,578,648	1,578,648	-
					-	-		1,578,648	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7619392010100 公務人員退休及撫卹給付	1,578,648	-	1,578,648	1,578,648	1,578,648	-
					-	-		1,578,648	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	1,578,648	-	1,578,648	1,578,648	1,578,648	-
					-	-		1,578,648	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8919392030000 公務人員各項補助	183,400	-	183,400	183,400	-	183,400
					-	-		-	-	183,400
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8919392030100 公務人員各項補助	183,400	-	183,400	183,400	-	183,400
					-	-		-	-	183,400
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺北市松山地政事務所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			10	100000 人事費	183,400	-	183,400	-	183,400	
					-	-		-		
					-	-		-	183,400	
					-	-		-		
				統籌科目合計	1,762,048	-	1,762,048	1,578,648	183,400	
					-	-		1,578,648		
					-	-		-	183,400	
					-	-		-		
				總計	144,129,048	-	144,129,048	24,828,882	1,735,948	
					-	-		24,828,882		
					-	-		-	274,900	
					-	-		-		

臺北市松山地政事務所  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	03				罰款及賠償收入	25,331	-	25,331	25,331	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	25,331	-	25,331	25,331	-	-
			01		罰金罰鍰	25,331	-	25,331	25,331	-	-
					小計	25,331	-	25,331	25,331	-	-
112	04				罰款及賠償收入	15,040	-	-	-	-	15,040
		01			罰金罰鍰及息金	15,040	-	-	-	-	15,040
			01		罰金罰鍰	15,040	-	-	-	-	15,040
					小計	15,040	-	-	-	-	15,040
114	04				罰款及賠償收入	726,431	-	-	-	-	726,431
		01			罰金罰鍰及息金	726,431	-	-	-	-	726,431
			01		罰金罰鍰	726,431	-	-	-	-	726,431
					小計	726,431	-	-	-	-	726,431
					經常門合計	766,802	-	25,331	25,331	-	741,471
					總計	766,802	-	25,331	25,331	-	741,471

# 臺北市松山地政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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			
	行政管理	地籍登記測量及管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	22,954,819		1,578,648	24,533,467
1015 法定編制人員待遇	9,717,549			9,717,549
1025 技工及工友待遇	2,244,417			2,244,417
1030 獎金	8,943,367			8,943,367
1035 其他給與	449,869			449,869
1040 加班費	44,160			44,160
1045 退休退職給付	919,588		1,578,648	2,498,236
1050 退休離職儲金	481,693			481,693
1055 保險	154,176			154,176
2000 業務費	285,873	9,542		295,415
2006 水電費	162,240			162,240
2009 通訊費	35,862	3,754		39,616
2027 保險費	12,723			12,723
2051 物品	48,518	5,788		54,306
2054 一般事務費	26,230			26,230
2093 特別費	300			300
合計	23,240,692	9,542	1,578,648	24,828,882

# 臺北市松山地政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9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	22,831,107	0	0	0	0	0	0	0	22,831,107
本年度	22,805,776	0	0	0	0	0	0	0	22,805,776
04010100 罰金罰鍰	488,966	0	0	0	0	0	0	0	488,966
05010100 審查費	672,650	0	0	0	0	0	0	0	672,650
05010200 證照費	433,840	0	0	0	0	0	0	0	433,840
05010300 登記費	20,437,045	0	0	0	0	0	0	0	20,437,045
05030300 資料使用費	772,499	0	0	0	0	0	0	0	772,499
05030600 場地設施使用費	776	0	0	0	0	0	0	0	776
以前年度	25,331	0	0	0	0	0	0	0	25,331
一、以前年度應收(保留) 數	25,331	0	0	0	0	0	0	0	25,331
108年度 03010100 罰金罰鍰	25,331	0	0	0	0	0	0	0	25,331

# 臺北市松山地政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31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)			
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市松山地政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31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	24,828,882	274,900	0	0	100,000	56,816	0	0	0	0	25,260,598	1,361,048
本年度	24,828,882	274,900	0	0	100,000	0	0	0	0	0	25,203,782	1,361,048
一、本年度經費	23,250,234	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,441,734	1,361,048
0137010100 行政管理	23,240,692	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,432,192	1,028,200
0137510200 地籍登記測量及管理	9,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,542	332,848
二、統籌科目	1,578,648	183,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,762,048	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,578,648	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,578,648	0
0989030100 公務人員各項補助	0	183,400	0	0	0	0	0	0	0	0	183,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	56,816	0	0	0	0	56,816	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市松山地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第12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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	56,816	0	0	0	0	56,816	0
114年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	39,650	0	0	0	0	39,650	0
114年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	720	0	0	0	0	720	0
114年度 05010300 登記費	0	0	0	0	0	16,446	0	0	0	0	16,446	0

# 臺北市松山地政事務所

## 平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	825,563,317	負債	2,071,254
流動資產	1,812,964	流動負債	867,309
專戶存款	696,593	應付代收款	314,602
零用金	100,000	其他應付款	552,707
應收帳款	741,471	長期負債	821,954
預付款	274,900	應付租賃款	821,954
固定資產	822,561,626	其他負債	381,991
土地	682,545,010	存入保證金	381,991
房屋建築及設備	189,690,540	暫收款	
累計折舊－房屋建築及設備	-59,989,520	淨資產	823,492,063
機械及設備	24,799,542	資產負債淨額	823,492,063
累計折舊－機械及設備	-20,566,702	資產負債淨額	823,492,063
交通及運輸設備	4,429,751		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,188,778		
雜項設備	20,130,431		
累計折舊－雜項設備	-15,683,159		
租賃資產	3,311,382		
累計折舊－租賃資產	-1,916,871		
無形資產	1,188,727		
電腦軟體	1,188,727		
合 計	825,563,317	合 計	825,563,317
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	17	待抵銷債權憑證	17

# 臺北市松山地政事務所

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	48,066,374	48,066,374
公庫撥入數	25,260,598	25,260,598
罰款及賠償收入	488,966	488,966
規費收入	22,316,810	22,316,810
支出	48,258,005	48,258,005
繳付公庫數	22,831,107	22,831,107
人事支出	24,533,467	24,533,467
業務支出	295,415	295,415
財產損失	22,131	22,131
折舊、折耗及攤銷	575,885	575,885
收支餘絀	-191,631	-191,631

# 臺北市松山地政事務所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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	682,545,010	0	0	0	0	682,545,010
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	189,690,540	-59,728,696	0	0	-260,824	129,701,020
機械及設備	26,757,513	-22,374,412	0	1,957,971	1,807,710	4,232,840
交通及運輸設備	4,456,751	-4,206,032	0	27,000	17,254	240,973
雜項設備	20,224,189	-15,677,342	0	93,758	-5,817	4,447,272
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	923,674,003	-101,986,482	0	2,078,729	1,558,323	821,167,115
租賃資產	3,311,382	-1,859,815	0	0	-57,056	1,394,511
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	1,209,281	0	0	20,554	0	1,188,727
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	4,520,663	-1,859,815	0	20,554	-57,056	2,583,238
合 計	928,194,666	-103,846,297	0	2,099,283	1,501,267	823,750,353

臺北市松山地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 頁  
單位：新臺幣元

備註：

臺北市松山地政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 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	821,954			821,954
二、其他長期負債				

# 臺北市松山地政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 18 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	22,805,776	25,260,598	48,066,374	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	25,260,598	25,260,598	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	488,966	-----	488,966	規費收入
規費收入	22,316,810	-----	22,316,810	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	24,828,882	23,429,123	48,258,005	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	22,831,107	22,831,107	人事支出
人事費	24,533,467	-----	24,533,467	業務支出
業務費	295,415	-----	295,415	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	22,131	22,131	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	575,885	575,885	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-2,023,106	1,831,475	-191,631	

臺北市松山地政事務所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

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「財產損失」22,131元係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」575,885元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。