

臺北市松山地政事務所

會計月報

中華民國114年11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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 22 頁至第 22 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:114/12/10

歲入累計表

頁數：第2頁

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	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	01			07193920100 財產孳息	12,000	12,000	10,000	1,000	-	11,512
					-			21,512		
		01		07193920101 利息收入	-	-	-	-	-	11,512
					-			11,512		
		03		07193920103 租金收入	12,000	12,000	10,000	1,000	-	-
					-			10,000		
	05			07193920500 廢舊物資售價	85,000	85,000	85,000	89,990	-	4,990
					-			89,990		
		01		07193920501 廢舊物資售價	85,000	85,000	85,000	89,990	-	4,990
					-			89,990		
12				12190000000 其他收入	-	-	-	400	-	43,549
					-			43,549		
	02			12193920200 雜項收入	-	-	-	400	-	43,549
					-			43,549		
		10		12193920210 其他雜項收入	-	-	-	400	-	43,549
					-			43,549		
				經常門合計	284,058,000	284,058,000	253,996,000	17,506,049	-	27,257,381
					-			281,253,381		
				總計	284,058,000	284,058,000	253,996,000	17,506,049	-	27,257,381
					-			281,253,381		

經費累計表

頁數：第3頁

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)=(1)-(2)-(3)	
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		
					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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
01				3719392010000 一般行政	127,846,000	-	128,291,079	123,554,079	8,646,916	3,677,151	
					-	-			119,876,928		
					207,058	-			-		91,500
					238,021	-					
	01			3719392010100 行政管理	127,846,000	-	128,291,079	123,554,079	8,646,916	3,677,151	
					-	-			119,876,928		
					207,058	-			-		91,500
					238,021	-					
			10	100000 人事費	115,332,000	-	115,570,021	111,957,021	7,926,335	2,376,682	
					-	-			109,580,339		
					-	-			-		-
					238,021	-					
			20	200000 業務費	12,514,000	-	12,721,058	11,597,058	720,581	1,300,469	
					-	-			10,296,589		
					207,058	-			-		91,500
					-	-					
51				3719392510000 地籍管理	8,815,000	-	8,815,000	6,523,000	916,436	472,796	
					-	-			6,050,204		
					-	-			-		-
					-	-					
	02			3719392510200 地籍登記測量及管理	8,815,000	-	8,815,000	6,523,000	916,436	472,796	
					-	-			6,050,204		
					-	-			-		-
					-	-					

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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
					小計	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	32,120	-	-	2,040	-	30,080
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	32,120	-	-	2,040	-	30,080
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	32,120	-	-	2,040	-	30,080
						-	-	-	-	-	-
					小計	32,120	-	-	2,040	-	30,080
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	34,776	-	-	34,776	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	34,776	-	-	34,776	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	34,776	-	-	34,776	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	34,776	-	-	34,776	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	92,227	-	-	36,816	-	55,411
						-	-	-	-	-	-
					總計	92,227	-	-	36,816	-	55,411
						-	-	-	-	-	-

臺北市松山地政事務所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11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			
	行政管理	地籍登記測量及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	109,580,339			9,953,935
1015 法定編制人員待遇	58,079,741			
1025 技工及工友待遇	15,323,001			
1030 獎金	16,737,962			98,654
1035 其他給與	3,454,837			
1040 加班費	1,027,453			
1045 退休退職給付	1,205,057			9,855,281
1050 退休離職儲金	7,298,910			
1055 保險	6,453,378			
2000 業務費	10,296,589	6,050,204		
2003 教育訓練費	52,000			
2006 水電費	2,407,046			
2009 通訊費	993,090	38,417		
2018 資訊服務費	1,334,277			
2024 稅捐及規費	87,661			
2027 保險費	41,366			
2036 按日按件計資酬金	16,200	60,000		
2039 委辦費	404,800	4,127,047		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	1,282,830	126,676		
2054 一般事務費	1,886,525	1,596,191		
2063 房屋建築養護費	26,403			
2066 車輛及辦公器具養護費	161,950			
2069 設施及機械設備養護費	1,501,301			

臺北市松山地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數: 第10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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費	19,840	96,873		
2084 短程車資	6,150			
2093 特別費	75,150			
3000 設備及投資			2,279,148	
3020 機械設備費			638,691	
3030 資訊軟硬體設備費			1,514,569	
3035 雜項設備費			125,888	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	119,876,928	6,050,204	2,279,148	9,965,935

臺北市松山地政事務所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	27,367	1,039,014	120,600,655	
1015 法定編制人員待遇			58,079,741	
1025 技工及工友待遇			15,323,001	
1030 獎金			16,836,616	
1035 其他給與	27,367	1,039,014	4,521,218	
1040 加班費			1,027,453	
1045 退休退職給付			11,060,338	
1050 退休離職儲金			7,298,910	
1055 保險			6,453,378	
2000 業務費		129,550	16,476,343	
2003 教育訓練費		40,000	92,000	
2006 水電費			2,407,046	
2009 通訊費			1,031,507	
2018 資訊服務費			1,334,277	
2024 稅捐及規費			87,661	
2027 保險費			41,366	
2036 按日按件計資酬金			76,200	
2039 委辦費			4,531,847	
2045 國內組織會費			5,000	
2051 物品			1,409,506	
2054 一般事務費		89,550	3,572,266	
2063 房屋建築養護費			26,403	
2066 車輛及辦公器具養護費			161,950	
2069 設施及機械設備養護費			1,501,301	

臺北市松山地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第12頁

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
2072 國內旅費			116,713	
2084 短程車資			6,150	
2093 特別費			75,150	
3000 設備及投資			2,279,148	
3020 機械設備費			638,691	
3030 資訊軟硬體設備費			1,514,569	
3035 雜項設備費			125,888	
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	27,367	1,168,564	139,368,146	

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第13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	281,290,197	0	0	0	0	0	0	0	281,290,197
本年度	281,253,381	0	0	0	0	0	0	0	281,253,381
04010100 罰金罰鍰	3,046,025	0	0	0	0	0	0	0	3,046,025
04030100 一般賠償收入	16,999	0	0	0	0	0	0	0	16,999
05010100 審查費	6,291,150	0	0	0	0	0	0	0	6,291,150
05010200 證照費	4,380,160	0	0	0	0	0	0	0	4,380,160
05010300 登記費	260,463,686	0	0	0	0	0	0	0	260,463,686
05030300 資料使用費	6,887,284	0	0	0	0	0	0	0	6,887,284
05030600 場地設施使用費	13,026	0	0	0	0	0	0	0	13,026
07010100 利息收入	11,512	0	0	0	0	0	0	0	11,512
07010300 租金收入	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第14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)			
07050100 廢舊物資售價	89,990	0	0	0	0	0	0	0	89,990
12021000 其他雜項收入	43,549	0	0	0	0	0	0	0	43,549
以前年度	36,816	0	0	0	0	0	0	0	36,816
一、以前年度應收(保留) 數	36,816	0	0	0	0	0	0	0	36,816
112年度 04010100 罰金罰鍰	2,040	0	0	0	0	0	0	0	2,040
113年度 04010100 罰金罰鍰	34,776	0	0	0	0	0	0	0	34,776
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

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第15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)			
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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第16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	139,368,146	91,500	0	0	100,000	61,174	0	0	0	0	139,620,820	3,980,299
本年度	139,368,146	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	139,559,646	3,980,299
一、本年度經費	128,206,280	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	128,397,780	3,980,299
0137010100 行政管理	119,876,928	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	120,068,428	3,485,651
0137510200 地籍登記測量及管理	6,050,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,050,204	472,796
0137900400* 其他設備	2,279,148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,279,148	21,852
二、統籌科目	11,161,866	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,161,866	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,965,935	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,965,935	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	27,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,367	0
0989030100 公務人員各項補助	1,168,564	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,168,564	0

臺北市松山地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第17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)		
以前年度	0	0	0	0	0	61,174	0	0	0	0	61,174	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	61,174	0	0	0	0	61,174	0
112年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	11,780	0	0	0	0	11,780	0
113年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	44,650	0	0	0	0	44,650	0
113年度 05010200 證 照 費	0	0	0	0	0	560	0	0	0	0	560	0
113年度 05010300 登 記 費	0	0	0	0	0	4,184	0	0	0	0	4,184	0

臺北市松山地政事務所

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	826,417,918	負債	2,591,696
流動資產	1,487,325	流動負債	682,394
專戶存款	1,240,414	應付代收款	682,394
零用金	100,000	長期負債	1,351,282
應收帳款	55,411	應付租賃款	1,351,282
預付款	91,500	其他負債	558,020
固定資產	823,700,757	存入保證金	558,020
土地	682,545,010	淨資產	823,826,222
房屋建築及設備	189,690,540	資產負債淨額	823,826,222
累計折舊－房屋建築及設備	-59,467,872	資產負債淨額	823,826,222
機械及設備	26,736,615		
累計折舊－機械及設備	-22,243,320		
交通及運輸設備	4,456,751		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,196,556		
雜項設備	20,224,189		
累計折舊－雜項設備	-15,553,223		
租賃資產	3,311,382		
累計折舊－租賃資產	-1,802,759		
無形資產	1,229,836		
電腦軟體	1,229,836		
合 計	826,417,918	合 計	826,417,918
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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,996,709	420,874,201
公庫撥入數	10,490,660	139,620,820
罰款及賠償收入	67,860	3,063,024
規費收入	17,346,799	278,035,306
財產收益	90,990	111,502
其他收入	400	43,549
支出	28,572,250	424,734,071
繳付公庫數	17,506,049	281,290,197
人事支出	8,849,143	120,600,655
業務支出	1,641,517	16,476,343
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	5,200
利息費用及手續費	0	98
折舊、折耗及攤銷	575,541	6,349,578
收支餘絀	-575,541	-3,859,870

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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 20 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	650,958,420	0	31,586,590	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	-56,598,808	0	0	-2,869,064	130,222,668
機械及設備	25,101,808	-20,496,045	1,634,807	0	-1,747,275	4,493,295
交通及運輸設備	4,971,351	-4,605,865	5,400	520,000	409,309	260,195
雜項設備	20,104,309	-14,464,965	119,880	0	-1,088,258	4,670,966
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	890,826,428	-96,165,683	33,346,677	520,000	-5,295,288	822,192,134
租賃資產	3,310,811	-1,477,812	301,828	301,257	-324,947	1,508,623
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	1,269,299	0	175,080	214,543	0	1,229,836
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	4,580,110	-1,477,812	476,908	515,800	-324,947	2,738,459
合 計	895,406,538	-97,643,495	33,823,585	1,035,800	-5,620,235	824,930,593

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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動33,823,585元,較取得財產合計數2,279,148元,增加31,544,437元之原因說明如下:

一、土地公告現值調增,致成本變動增加數較取得財產合計數增加31,586,590元。

二、支付109-113年度租賃資產本期租賃款,致成本變動增加數較取得財產合計數減少588,378元。

三、本年度新購租賃資產現值301,828元,支付第一期租賃款62,260元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加239,568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301,257元。

五、依財產規制移入,致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,400元。

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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 22 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, 111, 714	301, 926	62, 358	1, 351, 282
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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 23 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	281,253,381	139,620,820	420,874,201	收入
		139,620,820	139,620,820	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,063,024		3,063,024	罰款及賠償收入
規費收入	278,035,306		278,035,306	規費收入
信託管理收入				
財產收入	111,502		111,502	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	43,549		43,549	其他收入
歲出	139,368,146	285,365,925	424,734,071	支出
		281,290,197	281,290,197	繳付公庫數
人事費	120,600,655		120,600,655	人事支出
業務費	16,476,343		16,476,343	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	2,279,148	-2,279,148		
		5,200	5,200	財產損失
				投資損失
債務費		98	98	利息費用及手續費
		6,349,578	6,349,578	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	141,885,235	-145,745,105	-3,859,870	收支餘絀

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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 24 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2,279,148元，其中1,628,510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2,279,148元，其中650,638元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「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「財產損失」5,200元係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「利息費用及手續費」98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。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」6,349,578元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。