

臺北市松山地政事務所

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 張哲銘

機關長官 李奕芸

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 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市松山地政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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	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)		
04				04190000000 罰款及賠償收入	3,000,000	3,000,000	100,000	144,970	-	44,970
					-			144,970		
	01			04193920100 罰金罰鍰及息金	3,000,000	3,000,000	100,000	144,970	-	44,970
					-			144,970		
		01		04193920101 罰金罰鍰	3,000,000	3,000,000	100,000	144,970	-	44,970
					-			144,970		
	03			04193920300 賠償收入	-	-	-	-	-	-
					-			-		
		01		04193920301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	-
					-			-		
05				05190000000 規費收入	280,961,000	280,961,000	17,291,000	15,540,399	-	-1,750,601
					-			15,540,399		
	01			05193920100 行政規費收入	273,450,000	273,450,000	16,730,000	15,014,873	-	-1,715,127
					-			15,014,873		
		01		05193920101 審查費	6,650,000	6,650,000	350,000	383,000	-	33,000
					-			383,000		
		02		05193920102 證照費	4,800,000	4,800,000	380,000	305,440	-	-74,560
					-			305,440		
		03		05193920103 登記費	262,000,000	262,000,000	16,000,000	14,326,433	-	-1,673,567
					-			14,326,433		
	03			05193920300 使用規費收入	7,511,000	7,511,000	561,000	525,526	-	-35,474
					-			525,526		
		03		05193920303 資料使用費	7,500,000	7,500,000	560,000	524,798	-	-35,202
					-			524,798		
		06		05193920306 場地設施使用費	11,000	11,000	1,000	728	-	-272
					-			728		
07				07190000000 財產收入	97,000	97,000	-	-	-	-
					-			-		

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第3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	-	127,846,000	33,331,372	24,870,883	8,460,489
					-	-			24,870,883	
					-	-			-	5,220,170
					-	-				
					-	-				
	01			3719392010100 行政管理	127,846,000	-	127,846,000	33,331,372	24,870,883	8,460,489
					-	-			24,870,883	
					-	-			-	5,220,170
					-	-				
			10	100000 人事費	115,332,000	-	115,332,000	32,763,372	24,643,700	8,119,672
					-	-			24,643,700	
					-	-			-	5,121,550
					-	-				
			20	200000 業務費	12,514,000	-	12,514,000	568,000	227,183	340,817
					-	-			227,183	
					-	-			-	98,620
					-	-				
51				3719392510000 地籍管理	8,815,000	-	8,815,000	36,000	3,074	32,926
					-	-			3,074	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3719392510200 地籍登記測量及管理	8,815,000	-	8,815,000	36,000	3,074	32,926
					-	-			3,074	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第5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				
				經資門合計	138,962,000	-	138,962,000	33,367,372	24,873,957	8,493,415
					-	-			24,873,957	
					-	-			-	5,220,170
					-	-				
					-	-				
01				7619392010000 公務人員退休及撫卹給付	1,741,670	-	1,741,670	1,741,670	1,741,670	-
					-	-			1,741,670	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7619392010100 公務人員退休及撫卹給付	1,741,670	-	1,741,670	1,741,670	1,741,670	-
					-	-			1,741,670	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,737,670	-	1,737,670	1,737,670	1,737,670	-
					-	-			1,737,670	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	4,000	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8919392030000 公務人員各項補助	266,100	-	266,100	266,100	-	266,100
					-	-			-	
					-	-			-	266,100
					-	-				

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1月31日

頁數：第7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	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
					小計	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	34,776	-	32,736	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	34,776	-	32,736	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	34,776	-	32,736	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
					小計	34,776	-	32,736	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	92,227	-	32,736	32,736	-	59,491
						-	-	-	-	-	-
					總計	92,227	-	32,736	32,736	-	59,491
						-	-	-	-	-	-

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	24,643,700		1,737,670	26,381,370
1015 法定編制人員待遇	9,318,650			9,318,650
1025 技工及工友待遇	2,670,121			2,670,121
1030 獎金	11,183,951		98,654	11,282,605
1035 其他給與	359,488			359,488
1040 加班費	40,080			40,080
1045 退休退職給付	341,772		1,639,016	1,980,788
1050 退休離職儲金	600,007			600,007
1055 保險	129,631			129,631
2000 業務費	227,183	3,074		230,257
2006 水電費	152,921			152,921
2009 通訊費	35,239	3,074		38,313
2027 保險費	2,942			2,942
2051 物品	725			725
2054 一般事務費	25,836			25,836
2063 房屋建築養護費	20			20
2066 車輛及辦公器具養護費	9,500			9,500
4000 獎補助費			4,000	4,000
4085 獎勵及慰問			4,000	4,000
合計	24,870,883	3,074	1,741,670	26,615,627

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	15,718,105	0	0	0	0	0	0	0	15,718,105
本年度	15,685,369	0	0	0	0	0	0	0	15,685,369
04010100 罰金罰鍰	144,970	0	0	0	0	0	0	0	144,970
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05010100 審查費	383,000	0	0	0	0	0	0	0	383,000
05010200 證照費	305,440	0	0	0	0	0	0	0	305,440
05010300 登記費	14,326,433	0	0	0	0	0	0	0	14,326,433
05030300 資料使用費	524,798	0	0	0	0	0	0	0	524,798
05030600 場地設施使用費	728	0	0	0	0	0	0	0	728
以前年度	32,736	0	0	0	0	0	0	0	32,736
一、以前年度應收(保留) 數	32,736	0	0	0	0	0	0	0	32,736

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)			
113年度 04010100 罰金罰鍰	32,736	0	0	0	0	0	0	0	32,736
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

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1月31日

頁數：第11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)				
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)		
合計	26,615,627	5,486,270	0	0	100,000	48,454	0	0	0	0	32,250,351	3,173,245
本年度	26,615,627	5,486,270	0	0	100,000	0	0	0	0	0	32,201,897	3,173,245
一、本年度經費	24,873,957	5,220,170	0	0	100,000	0	0	0	0	0	30,194,127	3,173,245
0137010100 行政管理	24,870,883	5,220,170	0	0	100,000	0	0	0	0	0	30,191,053	3,140,319
0137510200 地籍登記測量及管理	3,074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,074	32,926
二、統籌科目	1,741,670	266,100	0	0	0	0	0	0	0	0	2,007,770	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,741,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,741,670	0
0989030100 公務人員各項補助	0	266,100	0	0	0	0	0	0	0	0	266,100	0
以前年度	0	0	0	0	0	48,454	0	0	0	0	48,454	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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第13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	48,454	0	0	0	0	48,454	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	2,500	0	0	0	0	2,500	0
113年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	41,450	0	0	0	0	41,450	0
113年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	320	0	0	0	0	320	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1月31日

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	804,083,627	負債	2,950,592
流動資產	6,896,359	流動負債	1,245,944
專戶存款	1,250,598	應付代收款	657,664
零用金	100,000	其他應付款	588,280
應收帳款	59,491	長期負債	1,111,714
預付款	5,486,270	應付租賃款	1,111,714
固定資產	795,935,634	其他負債	592,934
土地	650,958,420	存入保證金	592,934
房屋建築及設備	189,690,540	暫收款	
累計折舊－房屋建築及設備	-56,859,632	淨資產	801,133,035
機械及設備	25,101,808	資產負債淨額	801,133,035
累計折舊－機械及設備	-20,627,810	資產負債淨額	801,133,035
交通及運輸設備	4,971,351		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,615,588		
雜項設備	20,104,309		
累計折舊－雜項設備	-14,563,719		
租賃資產	3,310,811		
累計折舊－租賃資產	-1,534,856		
無形資產	1,251,634		
電腦軟體	1,251,634		
合 計	804,083,627	合 計	804,083,627
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	21	待抵銷債權憑證	21

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1月31日

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	47,935,720	47,935,720
公庫撥入數	32,250,351	32,250,351
罰款及賠償收入	144,970	144,970
規費收入	15,540,399	15,540,399
支出	42,909,507	42,909,507
繳付公庫數	15,718,105	15,718,105
人事支出	26,381,370	26,381,370
業務支出	230,257	230,257
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	575,775	575,775
收支餘絀	5,026,213	5,026,213

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1月31日

頁數:第 16 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	0	0	0	650,958,420
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	-260,824	132,830,908
機械及設備	25,101,808	-20,496,045	0	0	-131,765	4,473,998
交通及運輸設備	4,971,351	-4,605,865	0	0	-9,723	355,763
雜項設備	20,104,309	-14,464,965	0	0	-98,754	5,540,590
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	0	0	-501,066	794,159,679
租賃資產	3,310,811	-1,477,812	0	0	-57,044	1,775,955
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	0	17,665	0	1,251,634
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	0	17,665	-57,044	3,027,589
合 計	895,406,538	-97,643,495	0	17,665	-558,110	797,187,268

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1月31日

頁數：第 17 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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 18 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			1,111,714
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1月31日

頁數:第 19 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	15,685,369	32,250,351	47,935,720	收入
		32,250,351	32,250,351	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	144,970		144,970	罰款及賠償收入
規費收入	15,540,399		15,540,399	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	26,615,627	16,293,880	42,909,507	支出
		15,718,105	15,718,105	繳付公庫數
人事費	26,381,370		26,381,370	人事支出
業務費	230,257		230,257	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		575,775	575,775	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-10,930,258	15,956,471	5,026,213	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1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」575,775元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。