

臺北市松山地政事務所

會計月報

中華民國114年02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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 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2月28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		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)		
04				04190000000 罰款及賠償收入	3,000,000	3,000,000	350,000	53,518	-	-151,512
					-			198,488		
	01			04193920100 罰金罰鍰及息金	3,000,000	3,000,000	350,000	53,518	-	-151,512
					-			198,488		
		01		04193920101 罰金罰鍰	3,000,000	3,000,000	350,000	53,518	-	-151,512
					-			198,488		
	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	40,612,000	36,002,455	-	10,930,854
					-			51,542,854		
	01			05193920100 行政規費收入	273,450,000	273,450,000	39,460,000	35,399,597	-	10,954,470
					-			50,414,470		
		01		05193920101 審查費	6,650,000	6,650,000	900,000	419,600	-	-97,400
					-			802,600		
		02		05193920102 證照費	4,800,000	4,800,000	760,000	347,360	-	-107,200
					-			652,800		
		03		05193920103 登記費	262,000,000	262,000,000	37,800,000	34,632,637	-	11,159,070
					-			48,959,070		
	03			05193920300 使用規費收入	7,511,000	7,511,000	1,152,000	602,858	-	-23,616
					-			1,128,384		
		03		05193920303 資料使用費	7,500,000	7,500,000	1,150,000	601,842	-	-23,360
					-			1,126,640		
		06		05193920306 場地設施使用費	11,000	11,000	2,000	1,016	-	-256
					-			1,744		
07				07190000000 財產收入	97,000	97,000	1,000	1,000	-	-
					-			1,000		

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2月28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	43,062,558	7,927,284	10,264,391
					-	-			32,798,167	
					-	-			-	5,218,722
					-	-				
					-	-				
	01			3719392010100 行政管理	127,846,000	-	127,846,000	43,062,558	7,927,284	10,264,391
					-	-			32,798,167	
					-	-			-	5,218,722
					-	-				
			10	100000 人事費	115,332,000	-	115,332,000	41,667,558	7,453,590	9,570,268
					-	-			32,097,290	
					-	-			-	5,121,550
					-	-				
			20	200000 業務費	12,514,000	-	12,514,000	1,395,000	473,694	694,123
					-	-			700,877	
					-	-			-	97,172
					-	-				
51				3719392510000 地籍管理	8,815,000	-	8,815,000	502,000	259,027	239,899
					-	-			262,101	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3719392510200 地籍登記測量及管理	8,815,000	-	8,815,000	502,000	259,027	239,899
					-	-			262,101	
					-	-			-	-
					-	-				

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2月28日

頁數：第4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					
			20	200000 業務費	8,815,000	-	8,815,000	502,000	259,027	239,899	
					-	-			262,101		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	136,661,000	-	136,661,000	43,564,558	8,186,311	10,504,290	
					-	-			33,060,268		
					-	-			-	5,218,722	
					-	-					
90				3719392900000 一般建築及設備	2,301,000	-	2,301,000	588,378	573,528	14,850	
					-	-			573,528		
					-	-			-	-	
					-	-					
	04			3719392900400 其他設備*	2,301,000	-	2,301,000	588,378	573,528	14,850	
					-	-			573,528		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	2,301,000	-	2,301,000	588,378	573,528	14,850	
					-	-			573,528		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	2,301,000	-	2,301,000	588,378	573,528	14,850	
					-	-			573,528		
					-	-			-	-	
					-	-					

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2月28日

頁數：第6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			8919392030100 公務人員各項補助	489,414	-	489,414	489,414	223,314	266,100
					-	-			223,314	
					-	-			-	266,100
					-	-				
			10	100000 人事費	469,414	-	469,414	469,414	203,314	266,100
					-	-			203,314	
					-	-			-	266,100
					-	-				
			20	200000 業務費	20,000	-	20,000	20,000	20,000	-
					-	-			20,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	3,050,592	-	3,050,592	3,050,592	1,042,822	266,100
					-	-			2,784,492	
					-	-			-	266,100
					-	-				
				總計	142,012,592	-	142,012,592	47,203,528	9,802,661	10,785,240
					-	-			36,418,288	
					-	-			-	5,484,822
					-	-				

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2月28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	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
					小計	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	92,227	-	-	32,736	-	59,491
						-	-	-	-	-	-
					總計	92,227	-	-	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2月28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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	32,097,290			2,557,178
1015 法定編制人員待遇	13,902,376			
1025 技工及工友待遇	4,013,493			
1030 獎金	11,183,951			98,654
1035 其他給與	720,559			
1040 加班費	142,939			
1045 退休退職給付	341,772			2,458,524
1050 退休離職儲金	1,192,509			
1055 保險	599,691			
2000 業務費	700,877	262,101		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	303,904			
2009 通訊費	122,331	5,803		
2018 資訊服務費	1,800			
2027 保險費	2,942			
2039 委辦費	39,000	244,545		
2051 物品	11,918	1,240		
2054 一般事務費	160,971	10,513		
2063 房屋建築養護費	20			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,500			
2069 設施及機械設備養護費	47,981			
2084 短程車資	510			
3000 設備及投資			573,528	
3030 資訊軟硬體設備費			573,528	

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2月28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
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	32,798,167	262,101	573,528	2,561,178

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2月28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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	203,314	34,857,782		
1015 法定編制人員待遇		13,902,376		
1025 技工及工友待遇		4,013,493		
1030 獎金		11,282,605		
1035 其他給與	203,314	923,873		
1040 加班費		142,939		
1045 退休退職給付		2,800,296		
1050 退休離職儲金		1,192,509		
1055 保險		599,691		
2000 業務費	20,000	982,978		
2003 教育訓練費	20,000	20,000		
2006 水電費		303,904		
2009 通訊費		128,134		
2018 資訊服務費		1,800		
2027 保險費		2,942		
2039 委辦費		283,545		
2051 物品		13,158		
2054 一般事務費		171,484		
2063 房屋建築養護費		20		
2066 車輛及辦公器具養護費		9,500		
2069 設施及機械設備養護費		47,981		
2084 短程車資		510		
3000 設備及投資		573,528		
3030 資訊軟硬體設備費		573,528		

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2月28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			
	公務人員各項補助	合計		
4000 獎補助費		4,000		
4085 獎勵及慰問		4,000		
合計	223,314	36,418,288		

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2月28日

頁數：第12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	51,775,558	0	0	0	0	0	0	0	51,775,558
本年度	51,742,822	0	0	0	0	0	0	0	51,742,822
04010100 罰金罰鍰	198,488	0	0	0	0	0	0	0	198,488
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05010100 審查費	802,600	0	0	0	0	0	0	0	802,600
05010200 證照費	652,800	0	0	0	0	0	0	0	652,800
05010300 登記費	48,959,070	0	0	0	0	0	0	0	48,959,070
05030300 資料使用費	1,126,640	0	0	0	0	0	0	0	1,126,640
05030600 場地設施使用費	1,744	0	0	0	0	0	0	0	1,744
07010300 租金收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
12021000 其他雜項收入	480	0	0	0	0	0	0	0	480

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2月28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)			
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
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

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2月28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)			
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2月28日

頁數：第15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	36,418,288	5,484,822	0	0	100,000	51,094	0	0	0	0	42,054,204	5,200,418
本年度	36,418,288	5,484,822	0	0	100,000	0	0	0	0	0	42,003,110	5,200,418
一、本年度經費	33,633,796	5,218,722	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,952,518	5,200,418
0137010100 行政管理	32,798,167	5,218,722	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,116,889	4,945,669
0137510200 地籍登記測量及管理	262,101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,101	239,899
0137900400* 其他設備	573,528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	573,528	14,850
二、統籌科目	2,784,492	266,100	0	0	0	0	0	0	0	0	3,050,592	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,561,178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,178	0
0989030100 公務人員各項補助	223,314	266,100	0	0	0	0	0	0	0	0	489,414	0
以前年度	0	0	0	0	0	51,094	0	0	0	0	51,094	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2月28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)		
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	51,094	0	0	0	0	51,094	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	43,850	0	0	0	0	43,850	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2月28日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	803,252,523	負債	2,123,184
流動資產	6,641,031	流動負債	570,106
專戶存款	996,718	應付代收款	555,354
零用金	100,000	其他應付款	14,752
應收帳款	59,491	長期負債	1,111,714
預付款	5,484,822	應付租賃款	1,111,714
固定資產	795,377,524	其他負債	441,364
土地	650,958,420	存入保證金	441,364
房屋建築及設備	189,690,540	淨資產	801,129,339
累計折舊－房屋建築及設備	-57,120,456	資產負債淨額	801,129,339
機械及設備	25,101,808	資產負債淨額	801,129,339
累計折舊－機械及設備	-20,759,575		
交通及運輸設備	4,971,351		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,625,311		
雜項設備	20,104,309		
累計折舊－雜項設備	-14,662,473		
租賃資產	3,310,811		
累計折舊－租賃資產	-1,591,900		
無形資產	1,233,968		
電腦軟體	1,233,968		
合 計	803,252,523	合 計	803,252,523
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2月28日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	45,861,306	93,797,026
公庫撥入數	9,803,853	42,054,204
罰款及賠償收入	53,518	198,488
規費收入	36,002,455	51,542,854
財產收益	1,000	1,000
其他收入	480	480
支出	45,862,362	88,771,869
繳付公庫數	36,057,453	51,775,558
人事支出	8,476,412	34,857,782
業務支出	752,721	982,978
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	575,776	1,151,551
收支餘絀	-1,056	5,025,157

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2月28日

頁數:第 19 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	-521,648	132,570,084
機械及設備	25,101,808	-20,496,045	0	0	-263,530	4,342,233
交通及運輸設備	4,971,351	-4,605,865	0	0	-19,446	346,040
雜項設備	20,104,309	-14,464,965	0	0	-197,508	5,441,836
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	-1,002,132	793,658,613
租賃資產	3,310,811	-1,477,812	0	0	-114,088	1,718,911
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	35,331	0	1,233,968
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	35,331	-114,088	2,952,879
合 計	895,406,538	-97,643,495	0	35,331	-1,116,220	796,611,492

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2月28日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動0元，較取得財產合計數573,528元，減少573,528元之原因說明如下：
支付110-113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573,528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2月28日

頁數：第 21 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2月28日

頁數:第 22 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	51,742,822	42,054,204	93,797,026	收入
		42,054,204	42,054,204	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	198,488		198,488	罰款及賠償收入
規費收入	51,542,854		51,542,854	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,000		1,000	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	480		480	其他收入
歲出	36,418,288	52,353,581	88,771,869	支出
		51,775,558	51,775,558	繳付公庫數
人事費	34,857,782		34,857,782	人事支出
業務費	982,978		982,978	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	573,528	-573,528		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,151,551	1,151,551	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	15,324,534	-10,299,377	5,025,157	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2月28日

頁數:第 23 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：
預算項目「設備及投資」執行數573,528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「折舊、折耗及攤銷」1,151,551元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。