

臺北市松山區公所

# 會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 江寶英

機關長官 施淑梨代理

# 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9頁
- 三、以前年度歲入轉入數累計表..... 第-頁至第-頁
- 四、以前年度歲出轉入數累計表..... 第10頁至第10頁

### 貳、附屬表

- 一、歲出用途別累計表..... 第11頁至第14頁
- 二、繳付公庫數分析表..... 第15頁至第17頁
- 三、公庫撥入數分析表..... 第18頁至第19頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

- 一、平衡表..... 第20頁至第20頁
- 二、收入支出表..... 第21頁至第21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22頁至第23頁
- 二、應付租賃款及其他長期負債變動表..... 第24頁至第24頁

## 丙、參考表

- 一、預算執行與會計收支對照表..... 第25頁至第26頁
- 二、公庫收付差額解釋表..... 第27頁至第30頁

# 臺北市松山區公所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				0402000000	罰款及賠償收入	24,000	24,000	-	-	3,200	
						-	3,200	-	-		
	01			04020310100	罰金罰鍰及息金	1,000	1,000	-	-	-	
						-	-	-	-		
		01		04020310101	罰金罰鍰	1,000	1,000	-	-	-	
						-	-	-	-		
	03			04020310300	賠償收入	23,000	23,000	-	-	3,200	
						-	3,200	-	-		
		01		04020310301	一般賠償收入	23,000	23,000	-	-	3,200	
						-	3,200	-	-		
05				0502000000	規費收入	8,902,000	8,902,000	5,950,000	520,449	-	2,950,803
						-	8,900,803	-	-		
	01			05020310100	行政規費收入	1,000	1,000	-	-	-	
						-	-	-	-		
		01		05020310101	審查費	1,000	1,000	-	-	-	
						-	-	-	-		
	03			05020310300	使用規費收入	8,901,000	8,901,000	5,950,000	520,449	-	2,950,803
						-	8,900,803	-	-		
		03		05020310303	資料使用費	1,000	1,000	-	-	-	6
						-	6	-	-		
		06		05020310306	場地設施使用費	8,900,000	8,900,000	5,950,000	520,449	-	2,950,797
						-	8,900,797	-	-		
07				0702000000	財產收入	122,000	122,000	64,000	4,330	-	161,379
						-	-	-	225,379	-	
	01			07020310100	財產孳息	114,000	114,000	64,000	4,000	-	62,973
						-	-	-	126,973	-	
		01		07020310101	利息收入	-	-	-	-	-	4,693
						-	-	-	4,693	-	

# 臺北市松山區公所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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)			
		03		07020310103	租金收入	114,000	114,000	64,000	4,000	-	58,280
						-			122,280		
		05		07020310500	廢舊物資售價	8,000	8,000	-	330	-	98,406
						-			98,406		
		01		07020310501	廢舊物資售價	8,000	8,000	-	330	-	98,406
						-			98,406		
09				09020000000	補助及協助收入	2,901,000	2,901,000	1,946,000	224,250	-	954,888
						-			2,900,888		
		01		09020310100	上級政府補助收入	2,901,000	2,901,000	1,946,000	224,250	-	954,888
						-			2,900,888		
		02		09020310102	計畫型補助收入	2,901,000	2,901,000	1,946,000	224,250	-	954,888
						-			2,900,888		
12				12020000000	其他收入	77,000	77,000	56,000	-80,360	-	27,828
						-			83,828		
		02		12020310200	雜項收入	77,000	77,000	56,000	-80,360	-	27,828
						-			83,828		
		01		12020310201	收回以前年度歲出	-	-	-	-89,634	-	870
						-			870		
		10		12020310210	其他雜項收入	77,000	77,000	56,000	9,274	-	26,958
						-			82,958		
				經常門合計		12,026,000	12,026,000	8,016,000	668,669	-	4,098,098
						-			12,114,098		
				總計		12,026,000	12,026,000	8,016,000	668,669	-	4,098,098
						-			12,114,098		

# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				備註(預付款)
01				3702031010000 一般行政	127,770,000	-	128,042,258	117,869,646	9,425,056	25,146,599
					-	-		92,723,047		
					272,258	-		-	-	360,023
					-	-		-	-	-
	01			3702031010100 行政管理	127,770,000	-	128,042,258	117,869,646	9,425,056	25,146,599
					-	-		92,723,047		
					272,258	-		-	-	360,023
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	114,683,000	-	114,683,000	108,544,000	8,427,747	22,757,657
					-	-		85,786,343		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	13,087,000	-	13,359,258	9,325,646	997,309	2,388,942
					-	-		6,936,704		
					272,258	-		-	-	360,023
					-	-		-	-	-
54				3702031540000 區政業務	79,229,000	-	79,229,000	58,639,000	6,668,066	9,713,962
					-	-		48,925,038		
					-	-		-	-	2,749,335
					-	-		-	-	-
	01			3702031540100 區政管理	79,229,000	-	79,229,000	58,639,000	6,668,066	9,713,962
					-	-		48,925,038		
					-	-		-	-	2,749,335
					-	-		-	-	-

# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	41,823,000	-	41,823,000	31,397,000	3,036,832	5,585,286
					-	-		25,811,714		
					-	-		-		2,719,085
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	37,406,000	-	37,406,000	27,242,000	3,631,234	4,128,676
					-	-		23,113,324		
					-	-		-		30,250
					-	-		-		-
62				3702031620000 接受補助業務支出	2,902,000	-	2,902,000	2,219,000	39,037	1,337,443
					-	-		881,557		
					-	-		-		475,073
					-	-		-		-
	02			3702031620200 接受中央各部會補助業務支出	2,902,000	-	2,902,000	2,219,000	39,037	1,337,443
					-	-		881,557		
					-	-		-		475,073
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	694,000	-	694,000	560,000	39,037	177,025
					-	-		382,975		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	2,208,000	-	2,208,000	1,659,000	-	1,160,418
					-	-		498,582		
					-	-		-		475,073
					-	-		-		-

# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	備註(預付款)			
98				3702031980000 第一預備金	800,000	-	348,361	-	-	
					-	-		-	-	
					-451,639	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3702031980100 第一預備金	800,000	-	348,361	-	-	
					-	-		-	-	
					-451,639	-		-	-	
					-	-		-	-	
			60	600000 預備金	800,000	-	348,361	-	-	
					-	-		-	-	
					-451,639	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	210,701,000	-	210,521,619	178,727,646	16,132,159	
					-	-		142,529,642	-	
					-179,381	-		-	3,584,431	
					-	-		-	-	
54				3702031540000 區政業務	1,510,000	-	1,510,000	1,008,000	55,010	
					-	-		705,923	302,077	
					-	-		-	153,639	
					-	-		-	-	
	01			3702031540100 區政管理*	1,510,000	-	1,510,000	1,008,000	55,010	
					-	-		705,923	302,077	
					-	-		-	153,639	
					-	-		-	-	

# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	1,510,000	-	1,510,000	1,008,000	55,010	302,077
					-	-		705,923		
					-	-		-		153,639
					-	-		-		-
90				3702031900000 一般建築及設備	1,314,000	-	1,493,381	1,493,381	317,381	585,740
					-	-		907,641		
					179,381	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3702031900400 其他設備*	1,314,000	-	1,493,381	1,493,381	317,381	585,740
					-	-		907,641		
					179,381	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	1,314,000	-	1,493,381	1,493,381	317,381	585,740
					-	-		907,641		
					179,381	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	2,824,000	-	3,003,381	2,501,381	372,391	887,817
					-	-		1,613,564		
					179,381	-		-		153,639
					-	-		-		-
				經資門合計	213,525,000	-	213,525,000	181,229,027	16,504,550	37,085,821
					-	-		144,143,206		
					-	-		-		3,738,070
					-	-		-		-



# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第7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				7602031010000 公務人員退休及撫卹給付	19,899,030	-	19,899,030	2,224,753	-	
					-	-		19,899,030	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602031010100 公務人員退休及撫卹給付	19,899,030	-	19,899,030	2,224,753	-	
					-	-		19,899,030	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	19,865,030	-	19,865,030	2,224,753	-	
					-	-		19,865,030	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	34,000	-	34,000	-	-	
					-	-		34,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902031030000 公務人員各項補助	650,030	-	650,030	214,050	-	
					-	-		650,030	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902031030100 公務人員各項補助	650,030	-	650,030	214,050	-	
					-	-		650,030	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第8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				
			10	100000 人事費	549,530	-	549,530	549,530	209,550	-
					-	-		549,530		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	100,500	-	100,500	100,500	4,500	-
					-	-		100,500		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
08				8902031080000 災害準備金	2,400,000	-	2,400,000	1,768,000	150,817	1,497,376
					-	-		270,624		-
					-	-		-		7,917
					-	-		-		-
	01			8902031080100 災害準備金	2,400,000	-	2,400,000	1,768,000	150,817	1,497,376
					-	-		270,624		-
					-	-		-		7,917
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	444,000	-	444,000	296,000	9,174	268,814
					-	-		27,186		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	1,956,000	-	1,956,000	1,472,000	141,643	1,228,562
					-	-		243,438		-
					-	-		-		7,917
					-	-		-		-

# 臺北市松山區公所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第9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	備註(預付款)			
				統籌科目合計	22,949,060	-	22,949,060	22,317,060	2,589,620	1,497,376
					-	-		20,819,684		
					-	-		-		7,917
					-	-		-		
				總計	236,474,060	-	236,474,060	203,546,087	19,094,170	38,583,197
					-	-		164,962,890		
					-	-		-		3,745,987
					-	-		-		

臺北市松山區公所  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第10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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						302,546	-	-	212,912	-	89,634	-

# 臺北市松山區公所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31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			
	行政管理	區政管理	接受中央各部會補助業務支出	其他設備
1000 人事費	85,786,343			
1015 法定編制人員待遇	53,456,012			
1025 技工及工友待遇	2,447,769			
1030 獎金	16,124,708			
1035 其他給與	1,689,788			
1040 加班值班費	488,156			
1045 退休退職給付	1,292,414			
1050 退休離職儲金	5,773,335			
1055 保險	4,514,161			
2000 業務費	6,936,704	25,811,714	382,975	
2006 水電費	536,237	979,736		
2009 通訊費	474,592	261,151		
2018 資訊服務費	76,437			
2024 稅捐及規費	51,110			
2027 保險費	18,523	291,820		
2033 臨時人員酬金			380,840	
2036 按日按件計資酬金	396,535	18,900		
2051 物品	174,560	617,551		
2054 一般事務費	3,500,782	23,033,574	2,135	
2063 房屋建築養護費	569,513			
2066 車輛及辦公器具養護費	47,424			
2069 設施及機械設備養護費	941,658	469,722		
2072 國內旅費	12,630			
2084 短程車資	15,253	139,260		

臺北市松山區公所  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31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			
	行政管理	區政管理	接受中央各部會補助業務支出	其他設備
2093 特別費	121,450			
3000 設備及投資		705,923		907,641
3015 公共建設及設施費		30,030		
3020 機械設備費				105,000
3030 資訊軟硬體設備費				475,260
3035 雜項設備費		675,893		327,381
4000 獎補助費		23,113,324	498,582	
4065 社會福利津貼及濟助		168,960		
4085 獎勵及慰問		456,000		
4090 其他補助及捐助		22,488,364	498,582	
合計	92,723,047	49,630,961	881,557	907,641

# 臺北市松山區公所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	災害準備金	合計
1000 人事費	19,865,030	549,530	27,186	106,228,089
1015 法定編制人員待遇				53,456,012
1025 技工及工友待遇				2,447,769
1030 獎金				16,124,708
1035 其他給與		549,530		2,239,318
1040 加班值班費			27,186	515,342
1045 退休退職給付	19,865,030			21,157,444
1050 退休離職儲金				5,773,335
1055 保險				4,514,161
2000 業務費		100,500	243,438	33,475,331
2006 水電費				1,515,973
2009 通訊費				735,743
2018 資訊服務費				76,437
2024 稅捐及規費				51,110
2027 保險費				310,343
2033 臨時人員酬金				380,840
2036 按日按件計資酬金				415,435
2051 物品			116,780	908,891
2054 一般事務費		100,500	126,658	26,763,649
2063 房屋建築養護費				569,513
2066 車輛及辦公器具養護費				47,424
2069 設施及機械設備養護費				1,411,380
2072 國內旅費				12,630
2084 短程車資				154,513

臺北市松山區公所  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	災害準備金	合計
2093 特別費				121,450
3000 設備及投資				1,613,564
3015 公共建設及設施費				30,030
3020 機械設備費				105,000
3030 資訊軟硬體設備費				475,260
3035 雜項設備費				1,003,274
4000 獎補助費	34,000			23,645,906
4065 社會福利津貼及濟助				168,960
4085 獎勵及慰問				456,000
4090 其他補助及捐助	34,000			23,020,946
合計	19,899,030	650,030	270,624	164,962,890



# 臺北市松山區公所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31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)			
合計	12,114,098	0	0	0	0	89,634	0	0	12,203,732
本年度	12,114,098	0	0	0	0	0	0	0	12,114,098
04030100 一般賠償收入	3,200	0	0	0	0	0	0	0	3,200
05030300 資料使用費	6	0	0	0	0	0	0	0	6
05030600 場地設施使用費	8,900,797	0	0	0	0	0	0	0	8,900,797
07010100 利息收入	4,693	0	0	0	0	0	0	0	4,693
07010300 租金收入	122,280	0	0	0	0	0	0	0	122,280
07050100 廢舊物資售價	98,406	0	0	0	0	0	0	0	98,406
09010200 計畫型補助收入	2,900,888	0	0	0	0	0	0	0	2,900,888
12020100 收回以前年度歲出	870	0	0	0	0	0	0	0	870
12021000 其他雜項收入	82,958	0	0	0	0	0	0	0	82,958

# 臺北市松山區公所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第16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	0	0	0	0	0	89,634	0	0	89,634
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	89,634	0	0	89,634
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	89,634	0	0	89,634
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

# 臺北市松山區公所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第17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)			
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

# 臺北市松山區公所

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第18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	165,175,802	3,745,987	0	0	180,000	2,248,390	89,634	0	302,546	0	171,137,267	34,657,210
本年度	164,962,890	3,745,987	0	0	180,000	0	0	0	0	0	168,888,877	34,657,210
一、本年度經費	144,143,206	3,738,070	0	0	180,000	0	0	0	0	0	148,061,276	33,167,751
0137010100 行政管理	92,723,047	360,023	0	0	0	0	0	0	0	0	93,083,070	24,786,576
0137540100 區政管理	48,925,038	2,749,335	0	0	180,000	0	0	0	0	0	51,854,373	6,784,627
0137540100* 區政管理	705,923	153,639	0	0	0	0	0	0	0	0	859,562	148,438
0137620200 接受中央各部會補助業務支出	881,557	475,073	0	0	0	0	0	0	0	0	1,356,630	862,370
0137900400* 其他設備	907,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	907,641	585,740
二、統籌科目	20,819,684	7,917	0	0	0	0	0	0	0	0	20,827,601	1,489,459
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	19,899,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,899,030	0

臺北市松山區公所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第19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)		
0989030100 公務人員各項補助	650,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650,030	0
0989080100 災害準備金	270,624	7,917	0	0	0	0	0	0	0	0	278,541	1,489,459
以前年度	212,912	0	0	0	0	2,248,390	89,634	0	302,546	0	2,248,390	0
一、以前年度應付(保留)數	212,912	0	0	0	0	0	89,634	0	302,546	0	0	0
111年度 0137900200* 營建工程	212,912	0	0	0	0	0	89,634	0	302,546	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,248,390	0	0	0	0	2,248,390	0
111年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	125,414	0	0	0	0	125,414	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	2,086,876	0	0	0	0	2,086,876	0
111年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	36,100	0	0	0	0	36,100	0

# 臺北市松山區公所

## 平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,124,424,775	負債	19,973,895
流動資產	19,353,330	流動負債	17,770,282
專戶存款	15,427,343	應付代收款	17,770,282
零用金	180,000	長期負債	1,164,780
其他應收款		應付租賃款	1,164,780
預付款	3,745,987	其他負債	1,038,833
固定資產	1,101,640,291	存入保證金	1,038,833
土地	863,047,065	淨資產	1,104,450,880
房屋建築及設備	341,175,690	資產負債淨額	1,104,450,880
累計折舊－房屋建築及設備	-121,067,332	資產負債淨額	1,104,450,880
機械及設備	71,565,924		
累計折舊－機械及設備	-59,775,411		
交通及運輸設備	11,820,501		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,010,285		
雜項設備	12,768,984		
累計折舊－雜項設備	-9,303,856		
租賃資產	2,432,728		
累計折舊－租賃資產	-1,013,717		
無形資產	49,382		
電腦軟體	49,382		
其他資產	3,381,772		
暫付款	3,381,772		
合 計	1,124,424,775	合 計	1,124,424,775
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	-

# 臺北市松山區公所

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,540,354	183,609,298
公庫撥入數	19,842,058	171,137,267
罰款及賠償收入	0	3,200
規費收入	520,449	8,900,803
財產收益	4,330	225,379
補助及協助收入	224,250	2,900,888
其他收入	-50,733	441,761
支出	20,644,585	183,994,867
繳付公庫數	758,303	12,203,732
人事支出	10,871,224	106,228,089
業務支出	4,389,917	33,900,969
獎補助支出	3,631,234	23,645,906
財產損失	2,781	44,087
折舊、折耗及攤銷	991,126	7,972,084
收支餘絀	-104,231	-385,569

臺北市松山區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第22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	830,511,458	0	32,535,607	0	0	863,047,065
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	341,175,690	-117,072,924	0	0	-3,994,408	220,108,358
機械及設備	71,919,094	-58,098,038	605,736	958,906	-1,677,373	11,790,513
交通及運輸設備	11,937,562	-9,855,171	190,830	307,891	-155,114	1,810,216
雜項設備	12,769,399	-9,164,186	490,566	490,981	-139,670	3,465,128
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,268,313,203	-194,190,319	33,822,739	1,757,778	-5,966,565	1,100,221,280
租賃資產	2,432,728	-732,786	0	0	-280,931	1,419,011
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	62,279	0	0	12,897	0	49,382
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	2,495,007	-732,786	0	12,897	-280,931	1,468,393
合 計	1,270,808,210	-194,923,105	33,822,739	1,770,675	-6,247,496	1,101,689,673



臺北市松山區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第23頁  
單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動33,822,739元，較取得財產合計數1,613,564元，增加32,209,175元之原因如下：

1. 因經費由社會局等機關補助，會計帳上無支出，致成本變動增加數較取得財產合計數增加316,906元。
2. 因土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加32,535,607元。
3. 因交通部移撥自行車共12臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,440元。
4. 因民間捐款購置設備，會計帳上無支出，致成本變動增加數較取得財產合計數增加41,027元。
5. 因公務用冷氣機減徵貨物稅，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,000元。
6. 因社會局身障會館移撥EPSON A4自動掃描器一台，致成本變動增加數較取得財產合計數增加181元。
7. 因里鄰建設經費及電腦租賃費以及其他設備未達財產登帳標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少687,986元。

臺北市松山區公所

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第24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	1,164,440	340		1,164,780
二、其他長期負債				

臺北市松山區公所  
預算執行與會計收支對照表  
 中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第25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	12,114,098	171,495,200	183,609,298	收入
		171,137,267	171,137,267	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,200		3,200	罰款及賠償收入
規費收入	8,900,803		8,900,803	規費收入
信託管理收入				
財產收入	225,379		225,379	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	2,900,888		2,900,888	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	83,828	357,933	441,761	其他收入
歲出	164,962,890	19,031,977	183,994,867	支出
		12,203,732	12,203,732	繳付公庫數
人事費	106,228,089		106,228,089	人事支出
業務費	33,475,331	425,638	33,900,969	業務支出
獎補助費	23,645,906		23,645,906	獎補助支出
設備及投資	1,613,564	-1,613,564		
		44,087	44,087	財產損失
				投資損失
債務費		7,972,084	7,972,084	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-152,848,792	152,463,223	-385,569	收支餘絀

臺北市松山區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數:第26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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數1,613,564元，其中475,260元係109年個人電腦租賃第4期款135,000元，以及110年個人電腦租賃第3期款172,260元，以及111年個人電腦租賃第2期款168,000元，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

(二)預算項目「設備及投資」執行數1,613,564元，其中925,578元係里建經費663,793元，以及其他設備261,785元購置固定資產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計收支科目：

預算項目「設備及投資」執行數1,613,564元，其中212,726元係里鄰建設經費42,130元，以及其他設備170,596元，未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、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」7,972,084元，係採用權責發生基礎之評價科目等。

(三)會計科目「財產損失」44,087元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「其他收入」441,761元，其中357,933元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

四、其他

會計科目「業務支出」425,638元，其中212,912元係執行以前年度歲入及歲出保留數。

臺北市松山區公所  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國112年8月31日

第27頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	-	3,200	0	3,200	-	-
112-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	0	-	0	0	-	-
	-	6	0	6	-	-
112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	738,000	5,950,000	738,000	5,950,000	-	-
	520,449	8,900,797	520,449	8,900,797	-	-
112-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	0	-	0	0	-	-
	-	4,693	0	4,693	-	-
112-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	6,000	64,000	6,000	64,000	-	-
	4,000	122,280	4,000	122,280	-	-
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	330	98,406	330	98,406	-	-
112-09-01-02-補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入	238,000	1,946,000	238,000	1,946,000	-	-
	224,250	2,900,888	224,250	2,900,888	-	-
112-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-89,634	870	-89,634	870	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	7,000	56,000	7,000	56,000	-	-
	9,274	82,958	9,274	82,958	-	-
合 計	989,000	8,016,000	989,000	8,016,000	-	-
	668,669	12,114,098	668,669	12,114,098	-	-

臺北市松山區公所  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國112年8月31日

第28頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
111-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	-	0	0	-	-
	-	-89,634	0	0	-	-89,634
合 計	-	-	-	-	-	-
	-	-89,634	-	-	-	-89,634

臺北市松山區公所  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國112年8月31日

第29頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	11,822,746	117,869,646	11,822,746	117,869,646	-	-
	9,554,241	93,083,070	9,554,241	93,083,070	-	-
112-54-01-區政業務-區政管理	6,607,000	58,639,000	6,607,000	58,639,000	-	-
	6,918,276	51,674,373	6,918,276	51,854,373	-	-180,000
112-54-01-區政業務-區政管理*	126,000	1,008,000	126,000	1,008,000	-	-
	109,749	859,562	109,749	859,562	-	-
112-62-02-接受補助業務支出-接受中央各部會補助 業務支出	284,000	2,219,000	284,000	2,219,000	-	-
	344,874	1,356,630	344,874	1,356,630	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	1,493,381	0	1,493,381	-	-
	317,381	907,641	317,381	907,641	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休 及撫卹給付	2,224,753	19,899,030	2,224,753	19,899,030	-	-
	2,224,753	19,899,030	2,224,753	19,899,030	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	214,050	650,030	214,050	650,030	-	-
	214,050	650,030	214,050	650,030	-	-
112-08-01-災害準備金-災害準備金	316,000	1,768,000	316,000	1,768,000	-	-
	158,734	278,541	158,734	278,541	-	-
合 計	21,594,549	203,546,087	21,594,549	203,546,087	-	-
	19,842,058	168,708,877	19,842,058	168,888,877	-	-180,000

臺北市松山區公所  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國112年8月31日

第30頁  
單位：新臺幣元

差	額			解		釋						
科目及代號	差		異		原		因		分		析	
	憑證						日期	摘要	差額			
	種類	號碼										
112-54-01-區政業務-區政管理	付款憑單	031651120100013	112/01/08	預借112年度零用金		180,000						
合 計						180,000						