

臺北市政府警察局松山分局

# 會計月報

中華民國108年2月份

主辦會計人員：

會計室主任 羅玉蕙

機關長官：

松山分局局長 呂新財

# 臺北市政府警察局松山分局

## 目 次

中華民國108年1月1日起至108年2月28日止

一、歲入累計表	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表	第 2 頁至第 5 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 頁至第 頁
五、平衡表	第 6 頁至第 6 頁
六、資本資產表	第 7 頁至第 7 頁
七、平衡表科目明細表	第 8 頁至第 15 頁
八、資本資產變動表	第 16 頁至第 16 頁
九、歲出用途別累計表	第 17 頁至第 18 頁
十、收入實現數與繳付公庫數分析表	第 19 頁至第 19 頁
十一、支出實現數與公庫撥入數分析表	第 20 頁至第 20 頁
十二、收入支出彙計表	第 21 頁至第 21 頁
十三、公庫收付差額解釋表	第 22 頁至第 24 頁

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第1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	代號及名稱	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)		
03				罰款及賠償收入	865,000	865,000	144,000	32,750	-	1,850
					-			145,850		
	01			罰金罰鍰及息金	715,000	715,000	119,000	30,000	-	19,000
					-			138,000		
		01		罰金罰鍰	715,000	715,000	119,000	30,000	-	19,000
					-			138,000		
	02			沒入及沒收財物	150,000	150,000	25,000	2,750	-	-17,150
					-			7,850		
		01		沒入金	150,000	150,000	25,000	2,750	-	-17,150
					-			7,850		
04				規費收入	392,000	392,000	98,000	-	-	5,800
					-			103,800		
	02			使用規費收入	392,000	392,000	98,000	-	-	5,800
					-			103,800		
		13		場地設施使用費	392,000	392,000	98,000	-	-	5,800
					-			103,800		
06				財產收入	20,000	20,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			廢舊物資售價	20,000	20,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	20,000	20,000	-	-	-	-
					-			-		
11				其他收入	466,000	466,000	60,000	20,270	-	-7,896
					-			52,104		
	02			雜項收入	466,000	466,000	60,000	20,270	-	-7,896
					-			52,104		
		10		其他雜項收入	466,000	466,000	60,000	20,270	-	-7,896
					-			52,104		
				經常門合計	1,743,000	1,743,000	302,000	53,020	-	-246
					-			301,754		
				總計	1,743,000	1,743,000	302,000	53,020	-	-246
					-			301,754		

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第2頁

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)				
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	截至本月止 累計分配數 (1)	應付數(3)	備註(預付款)
					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							
各類員工 待遇準備	預算調整數												
01				一般行政	507,580,000	-	507,580,000	157,237,000	33,034,658	43,757,510			
					-	-			113,479,490				
					-	-			-	27,846,996			
					-	-			-	-			
	01			行政管理	507,580,000	-	507,580,000	157,237,000	33,034,658	43,757,510			
					-	-			113,479,490				
					-	-			-	27,846,996			
					-	-			-	-			
			01	人事費	481,475,000	-	481,475,000	152,500,000	32,132,089	40,355,570			
					-	-			112,144,430				
					-	-			-	26,063,516			
					-	-			-	-			
			02	業務費	26,105,000	-	26,105,000	4,737,000	902,569	3,401,940			
					-	-			1,335,060				
					-	-			-	1,783,480			
					-	-			-	-			
02				警政業務	3,554,000	-	3,554,000	540,000	188,247	299,428			
					-	-			240,572				
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
	04			分局業務	3,554,000	-	3,554,000	540,000	188,247	299,428			
					-	-			240,572				
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
			02	業務費	3,554,000	-	3,554,000	540,000	188,247	299,428			
					-	-			240,572				
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
				經常門合計	511,134,000	-	511,134,000	157,777,000	33,222,905	44,056,938			
					-	-			113,720,062				
					-	-			-	27,846,996			
					-	-			-	-			

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第3頁

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
90				一般建築及設備	2,137,000	-	2,137,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			營建工程*	1,874,000	-	1,874,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			03	設備及投資*	1,874,000	-	1,874,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			其他設備*	263,000	-	263,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			03	設備及投資*	263,000	-	263,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	2,137,000	-	2,137,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	513,271,000	-	513,271,000	157,777,000	33,222,905	
					-	-	-	-	44,056,938	
					-	-	-	-	113,720,062	
					-	-	-	-	27,846,996	
					-	-	-	-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	12,968,121	-	12,968,121	12,968,121	4,105,703	
					-	-	-	-	12,968,121	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第4頁

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
	01			公務人員退休及撫卹給付	12,968,121	-	12,968,121	12,968,121	4,105,703	-
					-	-		12,968,121	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		01		人事費	12,889,121	-	12,889,121	12,889,121	4,105,703	-
					-	-		12,889,121	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		04		獎補助費	79,000	-	79,000	79,000	-	-
					-	-		79,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			公務人員各項補助及慰問金	352,105	-	352,105	352,105	150,400	-
					-	-		352,105	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		01		公務人員各項補助及慰問金	352,105	-	352,105	352,105	150,400	-
					-	-		352,105	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		01		人事費	351,355	-	351,355	351,355	150,400	-
					-	-		351,355	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		02		業務費	750	-	750	750	-	-
					-	-		750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	13,320,226	-	13,320,226	13,320,226	4,256,103	-
					-	-		13,320,226	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第5頁

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
				總計	526,591,226	-	526,591,226	171,097,226	37,479,008	44,056,938
					-	-			127,040,288	
					-	-			-	27,846,996
					-	-			-	

臺北市政府警察局松山分局

平衡表

中華民國108年2月28日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	31,173,041	負債	3,146,045
流動資產	31,173,041	流動負債	3,146,045
現金	3,139,004	存入保證金	576,812
專戶存款	2,959,004	存入保證金	576,812
零用金	180,000	應付代收款	2,569,233
暫付款	187,041	應付代收款	2,569,233
暫付款	187,041	淨資產	28,026,996
預付款	27,846,996	資產負債淨額	28,026,996
預付款	27,846,996	資產負債淨額	28,026,996
		資產負債淨額	28,026,996
合  計	31,173,041	合  計	31,173,041
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	6,477	- 待抵銷債權憑證	6,477

臺北市政府警察局松山分局

資本資產表

中華民國108年2月28日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	24,443,206	資本資產總額	24,443,206
機械及設備	5,274,072	資本資產總額	24,443,206
交通及運輸設備	14,097,500		
雜項設備	5,071,634		
合 計	24,443,206	合 計	24,443,206

註1：機械及設備帳列5,274,072元，與財產分類統計表5,019,979元差異計254,093元，係因依「臺北市政府各機關(基金)間共同取得動產之財產帳及會計列帳原則」規定分攤民生副中心大樓之電梯（分攤之成本：165,132元，107年度分攤提列之折舊12,261元，淨額差異數152,871元。）及發電機（分攤之成本：126,212元，107年度分攤提列之折舊24,990元，淨額差異數101,222元。）所致。

臺北市政府警察局松山分局

專戶存款明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第8頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,481,337		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,477,667		
	合 計		2,959,004	

臺北市政府警察局松山分局

零用金明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110104零用金 合計	180,000	180,000	

臺北市政府警察局松山分局

暫付款明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110701002應付代收款 合計	187,041	187,041	

臺北市政府警察局松山分局

預付款明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第11頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	27,846,996		
	合計		27,846,996	

臺北市政府警察局松山分局

存入保證金明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第12頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201002履約保證金	439,992		
	211201004保固保證金	136,820		
	合計		576,812	

臺北市政府警察局松山分局

應付代收款明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第13頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211301001公用事業費款	600,000		
	211301002健保費	979,272		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	12,292		
	211301005退撫基金	0		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	40,700		
	211301020督察組	59,500		
	211301021偵查隊	64,720		
	211301022民防組	568,840		
	211301023交通組	81,342		
	211301024員工代扣各類費款	0		
	211301025公積金(未指定用途)	21,996		
	211301026公積金(捐款)	11,921		
	211301027公積金(加菜金)	128,650		
	合計		2,569,233	

臺北市政府警察局松山分局

債權憑證明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第14頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證			
	合計	6,477	6,477	

臺北市政府警察局松山分局

待抵銷債權憑證明細表

中華民國108年2月28日

頁數：第15頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證	6,477		
	合計		6,477	

臺北市政府警察局松山分局

資本資產變動表

中華民國108年1月1日至108年2月28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)	本年度資本 資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動 (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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	40,968,391	-35,369,916	0	0	-324,403	5,274,072
交通及運輸設備	47,914,173	-32,973,047	517,766	517,766	-843,626	14,097,500
雜項設備	11,866,848	-7,396,516	821,716	0	-220,414	5,071,634
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	100,749,412	-75,739,479	1,339,482	517,766	-1,388,443	24,443,206
租賃資產	0	0	0	0	0	0
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	100,749,412	-75,739,479	1,339,482	517,766	-1,388,443	24,443,206

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第17頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	分局業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
0100 人事費	112,144,430		12,889,121	351,355
0103 法定編制人員待遇	74,406,147			
0105 技工及工友待遇	905,485			
0111 獎金	27,344,421		318,974	
0121 其他給與	37,554			351,355
0131 加班值班費	5,069,581			
0141 退休退職給付			12,570,147	
0142 退休離職儲金	3,201,626			
0151 保險	1,179,616			
0200 業務費	1,335,060	240,572		750
0201 教育訓練費				750
0202 水電費	670,545			
0203 通訊費	38,641	48,446		
0221 稅捐及規費	1,800			
0231 保險費		3,024		
0250 按日按件計資酬金		2,100		
0271 物品	243,978	6,300		
0279 一般事務費	191,445	150,985		
0281 房屋建築養護費	43,708			
0282 車輛及辦公器具養護費	88,976			
0283 設施及機械設備養護費	53,167			
0291 國內旅費	2,200	29,717		
0298 特別費	600			
0400 獎補助費			79,000	
0431 社會福利津貼及濟助			49,000	
0456 獎勵及慰問			30,000	
合計	113,479,490	240,572	12,968,121	352,105

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國108年1月1日至108年2月28日

頁數：第18頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	合計		
0100 人事費	125,384,906		
0103 法定編制人員待遇	74,406,147		
0105 技工及工友待遇	905,485		
0111 獎金	27,663,395		
0121 其他給與	388,909		
0131 加班值班費	5,069,581		
0141 退休退職給付	12,570,147		
0142 退休離職儲金	3,201,626		
0151 保險	1,179,616		
0200 業務費	1,576,382		
0201 教育訓練費	750		
0202 水電費	670,545		
0203 通訊費	87,087		
0221 稅捐及規費	1,800		
0231 保險費	3,024		
0250 按日按件計資酬金	2,100		
0271 物品	250,278		
0279 一般事務費	342,430		
0281 房屋建築養護費	43,708		
0282 車輛及辦公器具養護費	88,976		
0283 設施及機械設備養護費	53,167		
0291 國內旅費	31,917		
0298 特別費	600		
0400 獎補助費	79,000		
0431 社會福利津貼及濟助	49,000		
0456 獎勵及慰問	30,000		
合計	127,040,288		

臺北市政府警察局松山分局  
收入實現數與繳付公庫數分析表  
 中華民國108年1月1日至108年2月28日

單位：新臺幣元  
 頁數：第19頁

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (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)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)		
收入合計數	301,754	0	0	0	0	0	0	0	0	301,754
本年度收入	301,754	0	0	0	0	0	0	0	0	301,754
03010100 罰金罰鍰	138,000	0	0	0	0	0	0	0	0	138,000
03020100 沒入金	7,850	0	0	0	0	0	0	0	0	7,850
04021300 場地設施使用費	103,800	0	0	0	0	0	0	0	0	103,800
11021000 其他雜項收入	52,104	0	0	0	0	0	0	0	0	52,104

臺北市政府警察局松山分局  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國108年1月1日至108年2月28日

單位:新臺幣元  
頁數:第20頁

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
支出合計數	127,040,288	27,846,996	0	0	180,000	1,200	0	0	155,068,484	16,029,942
本年度	127,040,288	27,846,996	0	0	180,000	0	0	0	155,067,284	16,029,942
一、本年度經費	113,720,062	27,846,996	0	0	180,000	0	0	0	141,747,058	16,029,942
0139010100 行政管理	113,479,490	27,846,996	0	0	180,000	0	0	0	141,506,486	15,730,514
0139020400 分局業務	240,572	0	0	0	0	0	0	0	240,572	299,428
二、統籌科目	13,320,226	0	0	0	0	0	0	0	13,320,226	0
0675010100 公務人員退休及撫卹給付	12,968,121	0	0	0	0	0	0	0	12,968,121	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	352,105	0	0	0	0	0	0	0	352,105	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,200	0	0	1,200	0
一、以前年度應付(保留)數	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	1,200	0	0	1,200	0
105年度 11021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	1,200	0	0	1,200	0

臺北市政府警察局松山分局

收入支出彙計表

中華民國108年1月1日至108年2月28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	38,703,709	155,370,238
公庫撥入數	38,650,689	155,068,484
罰款及賠償收入	32,750	145,850
規費收入	0	103,800
其他收入	20,270	52,104
支出	37,532,028	127,342,042
繳付公庫數	53,020	301,754
人事支出	36,388,192	125,384,906
業務支出	1,090,816	1,576,382
補助社會保險及其他福利費用	0	49,000
其他獎補捐助	0	30,000
收支餘絀	1,171,681	28,028,196

臺北市政府警察局松山分局

公庫收入差額解釋表

中華民國108年2月28日

第22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
108-03-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	59,000	119,000	59,000	119,000	-	-
	30,000	138,000	30,000	138,000	-	-
108-03-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	13,000	25,000	13,000	25,000	-	-
	2,750	7,850	2,750	7,850	-	-
108-04-02-13-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	0	98,000	0	98,000	-	-
	-	103,800	0	103,800	-	-
108-11-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	30,000	60,000	30,000	60,000	-	-
	20,270	52,104	20,270	52,104	-	-
合計	102,000	302,000	102,000	302,000	-	-
	53,020	301,754	53,020	301,754	-	-

臺北市政府警察局松山分局

公庫支出差額解釋表

中華民國108年2月28日

第23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
108-01-01-一般行政-行政管理	36,462,000	157,237,000	36,462,000	157,237,000	-	-
	34,206,339	141,326,486	34,206,339	141,506,486	-	-180,000
108-02-04-警政業務-分局業務	318,000	540,000	318,000	540,000	-	-
	188,247	240,572	188,247	240,572	-	-
108-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	4,105,703	12,968,121	4,105,703	12,968,121	-	-
	4,105,703	12,968,121	4,105,703	12,968,121	-	-
108-02-01-公務人員各項補助及慰問金-公務人員各項補助及慰問金	150,400	352,105	150,400	352,105	-	-
	150,400	352,105	150,400	352,105	-	-
合計	41,036,103	171,097,226	41,036,103	171,097,226	-	-
	38,650,689	154,887,284	38,650,689	155,067,284	-	-180,000

臺北市政府警察局松山分局

公庫支出差額解釋表

中華民國108年2月28日

第24頁

單位：新臺幣元

科目及代號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
108-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	232251080100014	108/01/09	預借108年度零用金	180,000
合 計					180,000