

臺北市政府警察局松山分局

# 會計月報

中華民國109年1月份

主辦會計人員：

會計主任 羅玉慧

機關長官：

臺北市政府警察局  
松山分局分局長 黃勝源(乙)

# 臺北市政府警察局松山分局

## 目 次

中華民國109年1月1日起至109年1月31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 4 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 5 頁至第 5 頁
六、資本資產表	第 6 頁至第 6 頁
七、平衡表科目明細表	第 7 頁至第 13 頁
八、資本資產變動表	第 14 頁至第 14 頁
九、歲出用途別累計表	第 15 頁至第 16 頁
十、收入實現數與繳付公庫數分析表	第 17 頁至第 17 頁
十一、支出實現數與公庫撥入數分析表	第 18 頁至第 18 頁
十二、收入支出彙計表	第 19 頁至第 19 頁
十三、公庫收付差額解釋表	第 20 頁至第 22 頁

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國109年1月1日至109年1月31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)		
04				罰款及賠償收入	650,000	650,000	54,000	11,000	-	-43,000
					-			11,000		
	01			罰金罰鍰及息金	500,000	500,000	42,000	11,000	-	-31,000
					-			11,000		
		01		罰金罰鍰	500,000	500,000	42,000	11,000	-	-31,000
					-			11,000		
	02			沒入及沒收財物	150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
					-			-		
		01		沒入金	150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
					-			-		
05				規費收入	404,000	404,000	42,000	42,100	-	100
					-			42,100		
	03			使用規費收入	404,000	404,000	42,000	42,100	-	100
					-			42,100		
		06		場地設施使用費	404,000	404,000	42,000	42,100	-	100
					-			42,100		
07				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	-	-	-	-
					-			-		
12				其他收入	279,000	279,000	24,000	23,241	-	-759
					-			23,241		
	02			雜項收入	279,000	279,000	24,000	23,241	-	-759
					-			23,241		
		10		其他雜項收入	279,000	279,000	24,000	23,241	-	-759
					-			23,241		
				經常門合計	1,353,000	1,353,000	120,000	76,341	-	-43,659
					-			76,341		
				總計	1,353,000	1,353,000	120,000	76,341	-	-43,659
					-			76,341		

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年1月31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	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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				一般行政	505,615,000	-	505,615,000	120,826,000	80,325,607	40,500,393	
					-	-		80,325,607		31,667,262	
					-	-		-			
					-	-		-			
	01			行政管理	505,615,000	-	505,615,000	120,826,000	80,325,607	40,500,393	
					-	-		80,325,607		31,667,262	
					-	-		-			
					-	-		-			
			10	人事費	481,792,000	-	481,792,000	118,000,000	80,318,980	37,681,020	
					-	-		80,318,980		31,055,406	
					-	-		-			
					-	-		-			
			20	業務費	23,823,000	-	23,823,000	2,826,000	6,627	2,819,373	
					-	-		6,627		611,856	
					-	-		-			
					-	-		-			
02				警政業務	3,554,000	-	3,554,000	245,000	6,304	238,696	
					-	-		6,304		-	
					-	-		-			
					-	-		-			
	04			分局業務	3,554,000	-	3,554,000	245,000	6,304	238,696	
					-	-		6,304		-	
					-	-		-			
					-	-		-			
			20	業務費	3,554,000	-	3,554,000	245,000	6,304	238,696	
					-	-		6,304		-	
					-	-		-			
					-	-		-			
				經常門合計	509,169,000	-	509,169,000	121,071,000	80,331,911	40,739,089	
					-	-		80,331,911		31,667,262	
					-	-		-			
					-	-		-			

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年1月31日

頁數：第3頁

款	項	目	節	科 目  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	5,330,000	-	5,330,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			營建工程*	5,042,000	-	5,042,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	5,042,000	-	5,042,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			其他設備*	288,000	-	288,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	288,000	-	288,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	5,330,000	-	5,330,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	514,499,000	-	514,499,000	121,071,000	80,331,911	40,739,089
					-	-	-	80,331,911	-	
					-	-	-	-	31,667,262	
					-	-	-	-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	9,043,081	-	9,043,081	9,043,081	-	
					-	-	-	9,043,081	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年1月31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	9,043,081	-	9,043,081	9,043,081	-	
					-	-		9,043,081	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		人事費	8,958,481	-	8,958,481	8,958,481	-	
					-	-		8,958,481	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		獎補助費	84,600	-	84,600	84,600	-	
					-	-		84,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				公務人員各項補助及慰問金	215,075	-	215,075	215,075	-	
					-	-		215,075	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		01		公務人員各項補助及慰問金	215,075	-	215,075	215,075	-	
					-	-		215,075	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		人事費	215,075	-	215,075	215,075	-	
					-	-		215,075	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,258,156	-	9,258,156	9,258,156	-	
					-	-		9,258,156	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	523,757,156	-	523,757,156	130,329,156	40,739,089	
					-	-		89,590,067	-	
					-	-		89,590,067	-	
					-	-		-	31,667,262	
					-	-		-	-	

臺北市政府警察局松山分局

平衡表

中華民國109年1月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	34,773,041	負債	3,065,779
流動資產	34,773,041	流動負債	3,065,779
現金	2,620,676	存入保證金	751,031
專戶存款	2,580,676	存入保證金	751,031
零用金	40,000	應付代收款	2,314,748
暫付款	485,103	應付代收款	2,314,748
暫付款	485,103	淨資產	31,707,262
預付款	31,667,262	資產負債淨額	31,707,262
預付款	31,667,262	資產負債淨額	31,707,262
		資產負債淨額	31,707,262
合 計	34,773,041	合 計	34,773,041
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	6,280	- 待抵銷債權憑證	6,280

臺北市政府警察局松山分局

資本資產表

中華民國109年1月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	35,242,195	資本資產總額	35,242,195
機械及設備	5,663,293	資本資產總額	35,242,195
交通及運輸設備	25,315,489		
雜項設備	4,263,413		
合 計	35,242,195	合 計	35,242,195

- 註1：機械及設備帳列5,663,293元，與財產分類統計表5,422,400元，差異計240,893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-
- (1)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，108年度分攤提列之折舊16,300元，淨額差異數136,571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，108年度分攤提列之折舊24,990元，淨額差異數76,232元。）。
- (2)松山區公所「行政中心監視器設備改善工程」不斷電系統（分攤之成本：5,030元，第一期折舊42元，第二至十三期折舊504元，淨額差異數4,484元。）、個人電腦462（分攤之成本：12,931元，第一期折舊107元，第二至十三期折舊1,284元，淨額差異數11,540元。）、個人電腦464（分攤之成本：8,622元，第一期折舊71元，第二至十三期折舊852元，淨額差異數7,699元。）、電腦顯示幕（分攤之成本：4,887元，第一期折舊40元，第二至十三期折舊480元，淨額差異數4,367元。）。
- 註2：交通及運輸設備帳列25,315,489元，與財產分類統計表25,258,952元，差異計56,537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」規定分攤松山區公所「行政中心監視器設備改善工程」監視系統（分攤之成本：63,323元，第一期折舊522元，第二至十三期折舊6,264元，淨額差異數56,537元。）。
- 註3：雜項設備帳列4,263,413元，與財產分類統計表4,259,890元，差異計3,523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」規定分攤松山區公所「行政中心監視器設備改善工程」櫥櫃（分攤之成本：3,952元，第一期折舊33元，第二至十三期折舊396元，淨額差異數3,523元。）。

臺北市政府警察局松山分局

專戶存款明細表

中華民國109年1月31日

頁數：第7頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,860,872		
	110103002一般銀行存款	59,224		
	110103003代扣繳專戶	660,580		
	合 計		2,580,676	

臺北市政府警察局松山分局

暫付款明細表

中華民國109年1月31日

頁數：第8頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110701002應付代收款 合計	485,103	485,103	

臺北市政府警察局松山分局

預付款明細表

中華民國109年1月31日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	31,667,262		
	合計		31,667,262	

臺北市政府警察局松山分局

存入保證金明細表

中華民國109年1月31日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201001押標金	20,000		
	211201002履約保證金	543,208		
	211201004保固保證金	187,823		
	合計		751,031	

臺北市政府警察局松山分局

應付代收款明細表

中華民國109年1月31日

頁數：第11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	487,387		
	211301003公保費	7,150		
	211301004勞保費	6,146		
	211301005退撫基金	59,224		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	41,200		
	211301020督察組	29,500		
	211301021偵查隊	103,249		
	211301022民防組	669,020		
	211301023交通組	105,256		
	211301025公積金(未指定用途)	21,595		
	211301026公積金(捐款)	2,321		
	211301027公積金(加菜金)	182,700		
	合計		2,314,748	

臺北市政府警察局松山分局

債權憑證明細表

中華民國109年1月31日

頁數：第12頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證 合計	6,280	6,280	

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109年1月31日

頁數：第13頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證 合計	6,280	6,280	

臺北市政府警察局松山分局

資本資產變動表

中華民國109年1月1日至109年1月31日

頁數：第14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	40,493,232	-34,641,643	0	0	-188,296	5,663,293
交通及運輸設備	64,113,761	-38,325,567	0	0	-472,705	25,315,489
雜項設備	12,878,149	-8,512,638	0	0	-102,098	4,263,413
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	117,485,142	-81,479,848	0	0	-763,099	35,242,195
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	117,485,142	-81,479,848	0	0	-763,099	35,242,195

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國109年1月1日至109年1月31日

頁數:第15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
1000 人事費	80,318,980		8,958,481	215,075
1015 法定編制人員待遇	49,129,364			
1025 技工及工友待遇	588,990			
1030 獎金	28,294,355			
1035 其他給與				215,075
1040 加班值班費	21,184			
1045 退休退職給付	22,000		8,958,481	
1050 退休離職儲金	1,687,220			
1055 保險	575,867			
2000 業務費	6,627	6,304		
2027 保險費		1,680		
2051 物品		3,640		
2054 一般事務費	5,627	400		
2072 國內旅費		584		
2093 特別費	1,000			
4000 獎補助費			84,600	
4065 社會福利津貼及濟助			58,600	
4085 獎勵及慰問			26,000	
合計	80,325,607	6,304	9,043,081	215,075

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國109年1月1日至109年1月31日

頁數：第16頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	89,492,536			
1015 法定編制人員待遇	49,129,364			
1025 技工及工友待遇	588,990			
1030 獎金	28,294,355			
1035 其他給與	215,075			
1040 加班值班費	21,184			
1045 退休退職給付	8,980,481			
1050 退休離職儲金	1,687,220			
1055 保險	575,867			
2000 業務費	12,931			
2027 保險費	1,680			
2051 物品	3,640			
2054 一般事務費	6,027			
2072 國內旅費	584			
2093 特別費	1,000			
4000 獎補助費	84,600			
4065 社會福利津貼及濟助	58,600			
4085 獎勵及慰問	26,000			
合計	89,590,067			

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109年1月1日至109年1月31日

單位：新臺幣元  
 頁數：第17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)				預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	76,341	0	0	0	0	0	0	0	76,341
本年度收入	76,341	0	0	0	0	0	0	0	76,341
04010100 罰金罰鍰	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
05030600 場地設施使用費	42,100	0	0	0	0	0	0	0	42,100
12021000 其他雜項收入	23,241	0	0	0	0	0	0	0	23,241

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109年1月1日至109年1月31日

單位:新臺幣元  
頁數:第18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	89,590,067	31,667,262	0	0	40,000	0	0	0	121,297,329	9,031,827
本年度	89,590,067	31,667,262	0	0	40,000	0	0	0	121,297,329	9,031,827
一、本年度經費	80,331,911	31,667,262	0	0	40,000	0	0	0	112,039,173	9,031,827
0138010100 行政管理	80,325,607	31,667,262	0	0	40,000	0	0	0	112,032,869	8,793,131
0138020400 分局業務	6,304	0	0	0	0	0	0	0	6,304	238,696
二、統籌科目	9,258,156	0	0	0	0	0	0	0	9,258,156	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,043,081	0	0	0	0	0	0	0	9,043,081	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	215,075	0	0	0	0	0	0	0	215,075	0

臺北市政府警察局松山分局

收入支出彙計表

中華民國109年1月1日至109年1月31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	121,373,670	121,373,670
公庫撥入數	121,297,329	121,297,329
罰款及賠償收入	11,000	11,000
規費收入	42,100	42,100
其他收入	23,241	23,241
支出	89,666,408	89,666,408
繳付公庫數	76,341	76,341
人事支出	89,492,536	89,492,536
業務支出	12,931	12,931
補助社會保險及其他福利費用	58,600	58,600
其他獎補捐助	26,000	26,000
收支餘絀	31,707,262	31,707,262

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109年1月31日

第20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
109-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	42,000	42,000	42,000	42,000	-	-
	11,000	11,000	11,000	11,000	-	-
109-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	12,000	12,000	12,000	12,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
109-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	42,000	42,000	42,000	42,000	-	-
	42,100	42,100	42,100	42,100	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	24,000	24,000	24,000	24,000	-	-
	23,241	23,241	23,241	23,241	-	-
合計	120,000	120,000	120,000	120,000	-	-
	76,341	76,341	76,341	76,341	-	-

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109年1月31日

第21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
109-01-01-一般行政-行政管理	120,826,000	120,826,000	120,826,000	120,826,000	-	-
	111,992,869	111,992,869	112,032,869	112,032,869	-40,000	-40,000
109-02-04-警政業務-分局業務	245,000	245,000	245,000	245,000	-	-
	6,304	6,304	6,304	6,304	-	-
109-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	9,043,081	9,043,081	9,043,081	9,043,081	-	-
	9,043,081	9,043,081	9,043,081	9,043,081	-	-
109-02-01-公務人員各項補助及慰問金-公務人員各項補助及慰問金	215,075	215,075	215,075	215,075	-	-
	215,075	215,075	215,075	215,075	-	-
合計	130,329,156	130,329,156	130,329,156	130,329,156	-	-
	121,257,329	121,257,329	121,297,329	121,297,329	-40,000	-40,000

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109年1月31日

第22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			
109-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	232251090100018	109/01/13	預借109年度零用金	40,000
合 計					40,000