

臺北市政府警察局松山分局

會計月報

中華民國110年4月份

主辦會計人員：

會計室主任 周雅清

機關長官：

臺北市政府警察局
松山分局分局長 林志誠(乙)

臺北市政府警察局松山分局

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

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6 頁至第6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 頁至第 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第7 頁至第8 頁
二、繳付公庫數分析表	第9 頁至第10頁
三、公庫撥入數分析表	第11頁至第11頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第12頁至第12頁
二、收入支出表	第13頁至第13頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第14頁至第21頁
二、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22頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 頁至第 頁

丙、參考表

臺北市政府警察局松山分局

目 次

一、預算執行與會計收支對照表.....	第23頁至第23頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第24頁至第27頁

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30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	568,000	568,000	188,000	25,000	-	-34,900
					-			153,100		
	01			罰金罰鍰及息金	500,000	500,000	166,000	25,000	-	-17,000
					-			149,000		
		01		罰金罰鍰	500,000	500,000	166,000	25,000	-	-17,000
					-			149,000		
	02			沒入及沒收財物	68,000	68,000	22,000	-	-	-17,900
					-			4,100		
		01		沒入金	68,000	68,000	22,000	-	-	-17,900
					-			4,100		
05				規費收入	500,000	500,000	172,000	43,200	-	-400
					-			171,600		
	03			使用規費收入	500,000	500,000	172,000	43,200	-	-400
					-			171,600		
		06		場地設施使用費	500,000	500,000	172,000	43,200	-	-400
					-			171,600		
07				財產收入	20,000	20,000	-	-	-	19,189
					-			19,189		
	05			廢舊物資售價	20,000	20,000	-	-	-	19,189
					-			19,189		
		01		廢舊物資售價	20,000	20,000	-	-	-	19,189
					-			19,189		
12				其他收入	279,000	279,000	93,000	32,681	-	32,648
					-			125,648		
	02			雜項收入	279,000	279,000	93,000	32,681	-	32,648
					-			125,648		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	5,708	-	20,843
					-			20,843		
		10		其他雜項收入	279,000	279,000	93,000	26,973	-	11,805
					-			104,805		
				經常門合計	1,367,000	1,367,000	453,000	100,881	-	16,537
					-			469,537		
				總計	1,367,000	1,367,000	453,000	100,881	-	16,537
					-			469,537		

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

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)
01				一般行政	501,441,000	-	501,441,000	237,375,000	37,969,023	52,303,335
					-	-			185,071,665	
					-	-			-	31,828,492
	01			行政管理	501,441,000	-	501,441,000	237,375,000	37,969,023	52,303,335
					-	-			185,071,665	
					-	-			-	31,828,492
			10	人事費	480,609,000	-	480,609,000	229,594,000	36,205,884	49,512,706
					-	-			180,081,294	
					-	-			-	30,858,284
			20	業務費	20,832,000	-	20,832,000	7,781,000	1,763,139	2,790,629
					-	-			4,990,371	
					-	-			-	970,208
02				警政業務	2,528,000	-	2,528,000	803,000	137,756	332,710
					-	-			470,290	
					-	-			-	-
	04			分局業務	2,528,000	-	2,528,000	803,000	137,756	332,710
					-	-			470,290	
					-	-			-	-
			20	業務費	2,528,000	-	2,528,000	803,000	137,756	332,710
					-	-			470,290	
					-	-			-	-
				經常門合計	503,969,000	-	503,969,000	238,178,000	38,106,779	52,636,045
					-	-			185,541,955	
					-	-			-	31,828,492

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

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	1,350,000	-	1,350,000	603,000	458,603	39,616
					-	-			563,384	
					-	-			-	24,000
	02			營建工程*	771,000	-	771,000	24,000	-	24,000
					-	-			-	
					-	-			-	24,000
			30	設備及投資*	771,000	-	771,000	24,000	-	24,000
					-	-			-	
					-	-			-	24,000
	04			其他設備*	579,000	-	579,000	579,000	458,603	15,616
					-	-			563,384	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	設備及投資*	579,000	-	579,000	579,000	458,603	15,616
					-	-			563,384	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	1,350,000	-	1,350,000	603,000	458,603	39,616
					-	-			563,384	
					-	-			-	24,000
					-	-			-	
				經資門合計	505,319,000	-	505,319,000	238,781,000	38,565,382	52,675,661
					-	-			186,105,339	
					-	-			-	31,852,492
					-	-			-	
01				公務人員退休及撫卹給付	20,010,811	-	20,010,811	20,010,811	3,948,947	-
					-	-			20,010,811	
					-	-			-	
					-	-			-	

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110年1月1日至110年4月30日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
	01			公務人員退休及撫卹給付	20,010,811	-	20,010,811	20,010,811	3,948,947	-	
					-	-		20,010,811	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	人事費	19,965,211	-	19,965,211	19,965,211	3,948,947	-	
					-	-		19,965,211	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			40	獎補助費	45,600	-	45,600	45,600	-	-	
					-	-		45,600	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	03			公務人員各項補助	1,639,983	-	1,639,983	1,639,983	1,310,333	-	
					-	-		1,639,983	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			公務人員各項補助	1,639,983	-	1,639,983	1,639,983	1,310,333	-	
					-	-		1,639,983	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	人事費	1,550,633	-	1,550,633	1,550,633	1,285,133	-	
					-	-		1,550,633	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			20	業務費	89,350	-	89,350	89,350	25,200	-	
					-	-		89,350	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				統籌科目合計	21,650,794	-	21,650,794	21,650,794	5,259,280	-	
					-	-		21,650,794	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			執行數			
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	原預算數	第二預備金	合 計	截至本月止 累計分配數 (1)	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	526,969,794	-	526,969,794	260,431,794	43,824,662	52,675,661
					-	-			207,756,133	
					-	-			-	31,852,492
					-	-				

臺北市政府警察局松山分局
以前年度歲入轉入數累計表
 中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第6頁
 單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調整數	尚未執行數	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)	
						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	
109	04				罰款及賠償收入	19,500	-	-	13,500	-	6,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	19,500	-	-	13,500	-	6,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	19,500	-	-	13,500	-	6,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	19,500	-	-	13,500	-	6,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	19,500	-	-	13,500	-	6,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	19,500	-	-	13,500	-	6,000
						-	-	-	-	-	-

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第7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	分局業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	180,081,294			19,965,211
1015 法定編制人員待遇	121,494,681			
1020 約聘僱人員待遇	25,475			
1025 技工及工友待遇	1,377,819			
1030 獎金	28,312,593			219,976
1035 其他給與	1,139,031			500
1040 加班值班費	13,729,832			
1045 退休退職給付	1,814,498			19,744,735
1050 退休離職儲金	5,672,580			
1055 保險	6,514,785			
2000 業務費	4,990,371	470,290		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,479,421			
2009 通訊費	236,967			
2018 資訊服務費	19,888			
2024 稅捐及規費	14,400			
2027 保險費	382,998	2,446		
2036 按日按件計資酬金		6,270		
2051 物品	609,919	21,015		
2054 一般事務費	851,747	440,559		
2063 房屋建築養護費	242,860			
2066 車輛及辦公器具養護費	327,525			
2069 設施及機械設備養護費	766,319			
2072 國內旅費	16,257			
2093 特別費	42,070			
3000 設備及投資			563,384	
3035 雜項設備費			563,384	
4000 獎補助費				45,600
4065 社會福利津貼及濟助				21,600
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	185,071,665	470,290	563,384	20,010,811

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,550,633	201,597,138	
1015 法定編制人員待遇		121,494,681	
1020 約聘僱人員待遇		25,475	
1025 技工及工友待遇		1,377,819	
1030 獎金		28,532,569	
1035 其他給與	1,550,633	2,690,164	
1040 加班值班費		13,729,832	
1045 退休退職給付		21,559,233	
1050 退休離職儲金		5,672,580	
1055 保險		6,514,785	
2000 業務費	89,350	5,550,011	
2003 教育訓練費	89,350	89,350	
2006 水電費		1,479,421	
2009 通訊費		236,967	
2018 資訊服務費		19,888	
2024 稅捐及規費		14,400	
2027 保險費		385,444	
2036 按日按件計資酬金		6,270	
2051 物品		630,934	
2054 一般事務費		1,292,306	
2063 房屋建築養護費		242,860	
2066 車輛及辦公器具養護費		327,525	
2069 設施及機械設備養護費		766,319	
2072 國內旅費		16,257	
2093 特別費		42,070	
3000 設備及投資		563,384	
3035 雜項設備費		563,384	
4000 獎補助費		45,600	
4065 社會福利津貼及濟助		21,600	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	1,639,983	207,756,133	

臺北市政府警察局松山分局

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年4月30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	483,037	0	0	0	0	0	0	0	483,037
本年度	469,537	0	0	0	0	0	0	0	469,537
04010100 罰金罰鍰	149,000	0	0	0	0	0	0	0	149,000
04020100 沒入金	4,100	0	0	0	0	0	0	0	4,100
05030600 場地設施使用費	171,600	0	0	0	0	0	0	0	171,600
07050100 廢舊物資售價	19,189	0	0	0	0	0	0	0	19,189
12020100 收回以前年度歲出	20,843	0	0	0	0	0	0	0	20,843
12021000 其他雜項收入	104,805	0	0	0	0	0	0	0	104,805
以前年度	13,500	0	0	0	0	0	0	0	13,500
一、以前年度應收(保留) 數	13,500	0	0	0	0	0	0	0	13,500
109年度 04010100 罰金罰鍰	13,500	0	0	0	0	0	0	0	13,500
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

臺北市政府警察局松山分局

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年4月30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)			
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
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局松山分局

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第11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	207,756,133	31,852,492	0	0	40,000	0	0	0	0	0	239,648,625	20,783,169
本年度	207,756,133	31,852,492	0	0	40,000	0	0	0	0	0	239,648,625	20,783,169
一、本年度經費	186,105,339	31,852,492	0	0	40,000	0	0	0	0	0	217,997,831	20,783,169
0138010100 行政管理	185,071,665	31,828,492	0	0	40,000	0	0	0	0	0	216,940,157	20,434,843
0138020400 分局業務	470,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	470,290	332,710
0138900200* 營建工程	0	24,000	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000	0
0138900400* 其他設備	563,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	563,384	15,616
二、統籌科目	21,650,794	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,650,794	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	20,010,811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,010,811	0
0989030100 公務人員各項補助	1,639,983	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,639,983	0
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	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局松山分局

平衡表

中華民國110年4月30日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	71,402,859	負債	3,541,900
流動資產	35,421,497	流動負債	2,860,827
專戶存款	3,523,005	應付代收款	2,860,827
零用金	40,000	其他負債	681,073
應收帳款	6,000	存入保證金	681,073
預付款	31,852,492	淨資產	67,860,959
固定資產	35,962,467	資產負債淨額	67,860,959
機械及設備	40,024,882	資產負債淨額	67,860,959
累計折舊－機械及設備	-35,147,607		
交通及運輸設備	64,314,837		
累計折舊－交通及運輸設備	-39,457,418		
雜項設備	14,336,267		
累計折舊－雜項設備	-9,647,722		
租賃資產	1,773,080		
累計折舊－租賃資產	-233,852		
其他資產	18,895		
暫付款	18,895		
合 計	71,402,859	合 計	71,402,859
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	5,392	待抵銷債權憑證	5,392

臺北市政府警察局松山分局

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,788,921	240,118,162
公庫撥入數	41,688,040	239,648,625
罰款及賠償收入	25,000	153,100
規費收入	43,200	171,600
財產收益	0	19,189
其他收入	32,681	125,648
支出	44,319,064	211,034,822
繳付公庫數	100,881	483,037
人事支出	41,439,964	201,597,138
業務支出	1,926,095	5,547,990
獎補助支出	0	45,600
財產損失	22,000	61,415
折舊、折耗及攤銷	830,124	3,299,642
收支餘絀	-2,530,143	29,083,340

臺北市政府警察局松山分局

專戶存款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,900,459		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,622,546		
	合 計		3,523,005	

臺北市政府警察局松山分局

應收帳款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110303應收帳款 合計	6,000	6,000	

臺北市政府警察局松山分局

預付款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)		0	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	31,852,492		
	合計		31,852,492	

臺北市政府警察局松山分局

暫付款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101002應付代收款 合計	18,895	18,895	

臺北市政府警察局松山分局

應付代收款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	549,605		
	210302002健保費	1,030,701		
	210302003公保費	11,378		
	210302004勞保費	14,634		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	16,228		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	6,000		
	210302020督察組	0		
	210302021偵查隊	60,000		
	210302022民防組	533,633		
	210302023交通組	67,230		
	210302024員工代扣各類費款	0		
	210302025公積金(未指定用途)	40,097		
	210302026公積金(捐款)	153,321		
	210302027公積金(加菜金)	378,000		
	合計		2,860,827	

臺北市政府警察局松山分局

存入保證金明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第19頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	394,898		
	280301004保固保證金	286,175		
	合計		681,073	

臺北市政府警察局松山分局

債權憑證明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第20頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證 合計	5,392	5,392	

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110年4月30日

頁數：第21頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證 合計	5,392	5,392	

臺北市政府警察局松山分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年4月30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 (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	40,920,807	-35,816,550	429,103	1,325,028	668,943	4,877,275
交通及運輸設備	68,673,709	-41,874,512	770,444	5,129,316	2,417,094	24,857,419
雜項設備	14,028,071	-9,248,538	379,120	70,924	-399,184	4,688,545
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	123,622,587	-86,939,600	1,578,667	6,525,268	2,686,853	34,423,239
租賃資產	1,773,080	-116,812	0	0	-117,040	1,539,228
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	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
小 計	1,773,080	-116,812	0	0	-117,040	1,539,228
合 計	125,395,667	-87,056,412	1,578,667	6,525,268	2,569,813	35,962,467

備註：本年度成本變動增加1,578,667元，較取得財產合計數563,384元，增加1,015,283元之原因說明如下：

1. 其他依財產規制移入、受贈等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,015,283元。

臺北市政府警察局松山分局
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第23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	469,537	239,648,625	240,118,162	收入
		239,648,625	239,648,625	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	153,100		153,100	罰款及賠償收入
規費收入	171,600		171,600	規費收入
財產收入	19,189		19,189	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	125,648		125,648	其他收入
歲出	207,756,133	3,278,689	211,034,822	支出
		483,037	483,037	繳付公庫數
人事費	201,597,138		201,597,138	人事支出
業務費	5,550,011	-2,021	5,547,990	業務支出
獎補助費	45,600		45,600	獎補助支出
設備及投資	563,384	-563,384		
		61,415	61,415	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,299,642	3,299,642	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-207,286,596	236,369,936	29,083,340	收支餘絀
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： 「設備及投資」預算執行數563,384元，係購置雜項設備，其收支列為財產帳項，另列為平衡表「交通及運輸設備」及「雜項設備」表達。 二、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目： 「業務費」預算執行數5,550,011元，其中2,021元係支付報廢資產支出，其收支列入「財產損失」項下。 三、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「財產損失」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市政府警察局松山分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年4月30日

第24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	14,000	14,000	14,000	14,000	-	-
	-	13,500	0	13,500	-	-
合 計	14,000	14,000	14,000	14,000	-	-
	-	13,500	-	13,500	-	-

臺北市政府警察局松山分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年4月30日

第25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
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	42,000	166,000	42,000	166,000	-	-
	25,000	149,000	25,000	149,000	-	-
110-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	6,000	22,000	6,000	22,000	-	-
	-	4,100	0	4,100	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	43,000	172,000	43,000	172,000	-	-
	43,200	171,600	43,200	171,600	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	19,189	0	19,189	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	5,708	20,843	5,708	20,843	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	24,000	93,000	24,000	93,000	-	-
	26,973	104,805	26,973	104,805	-	-
合 計	115,000	453,000	115,000	453,000	-	-
	100,881	469,537	100,881	469,537	-	-

臺北市政府警察局松山分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年4月30日

第26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
110-01-01-一般行政-行政管理	38,456,000	237,375,000	38,456,000	237,375,000	-	-
	36,231,101	216,900,157	36,231,101	216,940,157	-	-40,000
110-02-04-警政業務-分局業務	230,000	803,000	230,000	803,000	-	-
	137,756	470,290	137,756	470,290	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	24,000	0	24,000	-	-
	-	24,000	0	24,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	474,000	579,000	474,000	579,000	-	-
	458,603	563,384	458,603	563,384	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	3,948,947	20,010,811	3,948,947	20,010,811	-	-
	3,948,947	20,010,811	3,948,947	20,010,811	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	911,633	1,639,983	911,633	1,639,983	-	-
	911,633	1,639,983	911,633	1,639,983	-	-
合計	44,020,580	260,431,794	44,020,580	260,431,794	-	-
	41,688,040	239,608,625	41,688,040	239,648,625	-	-40,000

臺北市政府警察局松山分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年4月30日

第27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											
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	232651100100011	110/01/06	預借110年度零用金								40,000	
合 計												40,000	