

臺北市政府警察局松山分局

# 會計月報

中華民國112年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 周雅蘋

機關長官：

松山分局局長 林明志(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 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 5 頁至第 5 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 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表	第 8 頁至第 8 頁

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

一、平衡表	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁至第 10 頁

#### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 11 頁至第 17 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18 頁至第 18 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19頁至第19頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第20頁至第23頁

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第1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)=(2)+(3)-(1)
					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				0411000000 罰款及賠償收入	552,000	552,000	47,000	141,500	-	94,500
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	520,000	520,000	44,000	136,500	-	92,500
		01		04112300101 罰金罰鍰	520,000	520,000	44,000	136,500	-	92,500
	02			04112300200 沒入及沒收財物	32,000	32,000	3,000	-	-	-3,000
		01		04112300201 沒入金	32,000	32,000	3,000	-	-	-3,000
	03			04112300300 賠償收入	-	-	-	5,000	-	5,000
		01		04112300301 一般賠償收入	-	-	-	5,000	-	5,000
05				05110000000 規費收入	742,000	742,000	62,000	61,800	-	-200
	03			05112300300 使用規費收入	742,000	742,000	62,000	61,800	-	-200
		06		05112300306 場地設施使用費	742,000	742,000	62,000	61,800	-	-200
07				07110000000 財產收入	16,000	16,000	-	215	-	215
	05			07112300500 廢舊物資售價	16,000	16,000	-	215	-	215
		01		07112300501 廢舊物資售價	16,000	16,000	-	215	-	215
12				12110000000 其他收入	388,000	388,000	24,000	33,723	-	9,723
	02			12112300200 雜項收入	388,000	388,000	24,000	33,723	-	9,723
		10		12112300210 其他雜項收入	388,000	388,000	24,000	33,723	-	9,723
				經常門合計	1,698,000	1,698,000	133,000	237,238	-	104,238
				總計	1,698,000	1,698,000	133,000	237,238	-	104,238

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112年1月1日至112年1月31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			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				3811230010000 一般行政	521,360,000	-	521,360,000	121,965,000	83,634,440	38,330,560	
					-	-			83,634,440		
					-	-			-	33,893,283	
					-	-			-		
	01			3811230010100 行政管理	521,360,000	-	521,360,000	121,965,000	83,634,440	38,330,560	
					-	-			83,634,440		
					-	-			-	33,893,283	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	499,499,000	-	499,499,000	119,870,000	83,326,884	36,543,116	
					-	-			83,326,884		
					-	-			-	32,673,283	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	21,861,000	-	21,861,000	2,095,000	307,556	1,787,444	
					-	-			307,556		
					-	-			-	1,220,000	
					-	-			-		
02				3811230020000 警政業務	2,565,000	-	2,565,000	182,000	52,463	129,537	
					-	-			52,463		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
	04			3811230020400 分局業務	2,565,000	-	2,565,000	182,000	52,463	129,537	
					-	-			52,463		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	2,565,000	-	2,565,000	182,000	52,463	129,537	
					-	-			52,463		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
				經常門合計	523,925,000	-	523,925,000	122,147,000	83,686,903	38,460,097	
					-	-			83,686,903		
					-	-			-	33,893,283	
					-	-			-		

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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第3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)
90				3811230900000 一般建築及設備	408,000	-	408,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			3811230900400 其他設備*	408,000	-	408,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	408,000	-	408,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	408,000	-	408,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	524,333,000	-	524,333,000	122,147,000	83,686,903	
					-	-	-	-	38,460,097	
					-	-	-	-	83,686,903	
					-	-	-	-	33,893,283	
					-	-	-	-	-	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	7,876,963	-	7,876,963	7,876,963	7,876,963	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	7,876,963	-	7,876,963	7,876,963	7,876,963	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	7,858,963	-	7,858,963	7,858,963	7,858,963	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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112年1月1日至112年1月31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	
					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)
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	-	
					-	-		18,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,876,963	-	7,876,963	7,876,963	-	
					-	-		7,876,963	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	532,209,963	-	532,209,963	130,023,963	38,460,097	
					-	-		91,563,866	-	
					-	-		91,563,866	-	
					-	-		-	33,893,283	
					-	-		-	-	

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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第5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
111	04				罰款及賠償收入	38,000	-	-	-	38,000
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	38,000	-	-	-	38,000
						-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	38,000	-	-	-	38,000
						-	-	-	-	-
					小計	38,000	-	-	-	38,000
						-	-	-	-	-
					經常門合計	38,000	-	-	-	38,000
						-	-	-	-	-
					總計	38,000	-	-	-	38,000
						-	-	-	-	-

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第6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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	83,326,884		7,858,963	91,185,847
1015 法定編制人員待遇	49,993,577			49,993,577
1025 技工及工友待遇	425,908			425,908
1030 獎金	29,751,916			29,751,916
1045 退休退職給付	376,110		7,858,963	8,235,073
1050 退休離職儲金	2,207,584			2,207,584
1055 保險	571,789			571,789
2000 業務費	307,556	52,463		360,019
2006 水電費	109,511			109,511
2024 稅捐及規費	1,350			1,350
2027 保險費		4,800		4,800
2051 物品	9,441			9,441
2054 一般事務費	116,377	47,663		164,040
2066 車輛及辦公器具養護費	19,100			19,100
2069 設施及機械設備養護費	43,967			43,967
2093 特別費	7,810			7,810
4000 獎補助費			18,000	18,000
4085 獎勵及慰問			18,000	18,000
合計	83,634,440	52,463	7,876,963	91,563,866

臺北市政府警察局松山分局

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第7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	237,238	0	0	0	0	0	0	0	237,238
本年度	237,238	0	0	0	0	0	0	0	237,238
04010100 罰金罰鍰	136,500	0	0	0	0	0	0	0	136,500
04030100 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
05030600 場地設施使用費	61,800	0	0	0	0	0	0	0	61,800
07050100 廢舊物資售價	215	0	0	0	0	0	0	0	215
12021000 其他雜項收入	33,723	0	0	0	0	0	0	0	33,723

臺北市政府警察局松山分局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第8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	91,563,866	33,893,283	0	0	40,000	0	0	0	0	0	125,497,149	4,526,814
本年度	91,563,866	33,893,283	0	0	40,000	0	0	0	0	0	125,497,149	4,526,814
一、本年度經費	83,686,903	33,893,283	0	0	40,000	0	0	0	0	0	117,620,186	4,526,814
0138010100 行政管理	83,634,440	33,893,283	0	0	40,000	0	0	0	0	0	117,567,723	4,397,277
0138020400 分局業務	52,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,463	129,537
二、統籌科目	7,876,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,876,963	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,876,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,876,963	0

臺北市政府警察局松山分局

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	66,280,948	負債	3,025,009
流動資產	36,996,292	流動負債	2,341,333
專戶存款	3,025,009	應付代收款	2,341,333
零用金	40,000	其他負債	683,676
應收帳款	38,000	存入保證金	683,676
預付款	33,893,283	淨資產	63,255,939
固定資產	29,284,656	資產負債淨額	63,255,939
機械及設備	18,425,984	資產負債淨額	63,255,939
累計折舊－機械及設備	-15,749,872		
交通及運輸設備	71,213,648		
累計折舊－交通及運輸設備	-49,349,159		
雜項設備	14,556,079		
累計折舊－雜項設備	-10,985,247		
租賃資產	2,134,794		
累計折舊－租賃資產	-961,571		
其他資產	0		
暫付款	0		
合 計	66,280,948	合 計	66,280,948
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	3,933	待抵銷債權憑證	3,933

臺北市政府警察局松山分局

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	125,734,387	125,734,387
公庫撥入數	125,497,149	125,497,149
罰款及賠償收入	141,500	141,500
規費收入	61,800	61,800
財產收益	215	215
其他收入	33,723	33,723
支出	92,727,290	92,727,290
繳付公庫數	237,238	237,238
人事支出	91,185,847	91,185,847
業務支出	360,019	360,019
獎補助支出	18,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	926,186	926,186
收支餘絀	33,007,097	33,007,097

臺北市政府警察局松山分局

專戶存款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第11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	2,103,792		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	921,217		
	合計		3,025,009	

臺北市政府警察局松山分局

應收帳款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第12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	38,000	38,000	

臺北市政府警察局松山分局

預付款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	33,893,283		
	合計		33,893,283	

臺北市政府警察局松山分局

應付代收款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第14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	366,056		
	210302002健保費	539,122		
	210302003公保費	1,202		
	210302004勞保費	7,335		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	7,476		
	210302008各項費款	26		
	210302019其他	6,000		
	210302020督察組	0		
	210302021偵查隊	28,280		
	210302022民防組	701,360		
	210302023交通組	12,829		
	210302024員工代扣各類費款	0		
	210302025公積金(未指定用途)	36,861		
	210302026公積金(捐款)	108,286		
	210302027公積金(加菜金)	526,500		
	合計		2,341,333	

臺北市政府警察局松山分局

存入保證金明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第15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 合計	683,676	683,676	

臺北市政府警察局松山分局

債權憑證明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第16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	3,933	3,933	

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112年1月31日

頁數：第17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	3,933	3,933	

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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第18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	18,279,317	-15,640,188	146,667	0	-109,684	2,676,112
交通及運輸設備	71,213,648	-48,685,471	0	0	-663,688	21,864,489
雜項設備	14,556,079	-10,860,394	0	0	-124,853	3,570,832
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	104,049,044	-75,186,053	146,667	0	-898,225	28,111,433
租賃資產	2,134,794	-926,350	0	0	-35,221	1,173,223
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	2,134,794	-926,350	0	0	-35,221	1,173,223
合 計	106,183,838	-76,112,403	146,667	0	-933,446	29,284,656

備註：本年度成本變動增加146,667元，較取得財產合計數0元，增加146,667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146,667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112年1月1日至112年1月31日

頁數：第19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	237,238	125,497,149	125,734,387	收入
		125,497,149	125,497,149	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	141,500		141,500	罰款及賠償收入
規費收入	61,800		61,800	規費收入
信託管理收入				
財產收入	215		215	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	33,723		33,723	其他收入
歲出	91,563,866	1,163,424	92,727,290	支出
		237,238	237,238	繳付公庫數
人事費	91,185,847		91,185,847	人事支出
業務費	360,019		360,019	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費		926,186	926,186	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-91,326,628	124,333,725	33,007,097	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(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。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」926,186元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p>			

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112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
111-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

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112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
112-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	44,000	44,000	44,000	44,000	-	-
	136,500	136,500	136,500	136,500	-	-
112-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	3,000	3,000	3,000	3,000	-	-
	-	-	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	-	-
	5,000	5,000	5,000	5,000	-	-
112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	62,000	62,000	62,000	62,000	-	-
	61,800	61,800	61,800	61,800	-	-
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	215	215	215	215	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	24,000	24,000	24,000	24,000	-	-
	33,723	33,723	33,723	33,723	-	-
合 計	133,000	133,000	133,000	133,000	-	-
	237,238	237,238	237,238	237,238	-	-

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112年1月31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
112-01-01-一般行政-行政管理	121,965,000	121,965,000	121,965,000	121,965,000	-	-
	117,527,723	117,527,723	117,567,723	117,567,723	-40,000	-40,000
112-02-04-警政業務-分局業務	182,000	182,000	182,000	182,000	-	-
	52,463	52,463	52,463	52,463	-	-
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	7,876,963	7,876,963	7,876,963	7,876,963	-	-
	7,876,963	7,876,963	7,876,963	7,876,963	-	-
合計	130,023,963	130,023,963	130,023,963	130,023,963	-	-
	125,457,149	125,457,149	125,497,149	125,497,149	-40,000	-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112年1月31日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	232651120100011	112/01/04	預借112年度零用金
合計					40,000