

臺北市政府警察局松山分局

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 陳麗雅

機關長官 林明志

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 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1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		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				0411000000	罰款及賠償收入	486,000	486,000	86,000	20,000	-	27,000
						-			113,000		
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	470,000	470,000	80,000	20,000	-	24,000
						-			104,000		
		01		04112300101	罰金罰鍰	470,000	470,000	80,000	20,000	-	24,000
						-			104,000		
	02			04112300200	沒入及沒收財物	16,000	16,000	6,000	-	-	3,000
						-			9,000		
		01		04112300201	沒入金	16,000	16,000	6,000	-	-	3,000
						-			9,000		
05				0511000000	規費收入	1,018,000	1,018,000	170,000	104,720	-	53,020
						-			223,020		
	01			05112300100	行政規費收入	262,000	262,000	44,000	41,420	-	52,420
						-			96,420		
		02		05112300102	證照費	262,000	262,000	44,000	41,420	-	52,420
						-			96,420		
	03			05112300300	使用規費收入	756,000	756,000	126,000	63,300	-	600
						-			126,600		
		06		05112300306	場地設施使用費	756,000	756,000	126,000	63,300	-	600
						-			126,600		
07				0711000000	財產收入	16,000	16,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07112300500	廢舊物資售價	16,000	16,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07112300501	廢舊物資售價	16,000	16,000	-	-	-	-
						-			-		
12				1211000000	其他收入	557,000	557,000	66,000	39,797	-	26,133
						-			92,133		

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	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)		
	02			12112300200 雜項收入	557,000	557,000	66,000	39,797	-	26,133
					-			92,133		
		01		12112300201 收回以前年度歲出	-	-	-	43	-	12,625
					-			12,625		
		10		12112300210 其他雜項收入	557,000	557,000	66,000	39,754	-	13,508
					-			79,508		
				經常門合計	2,077,000	2,077,000	322,000	164,517	-	106,153
					-			428,153		
				總計	2,077,000	2,077,000	322,000	164,517	-	106,153
					-			428,153		

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				3811230010000 一般行政	533,861,000	-	533,861,000	160,249,000	35,895,784	38,440,162
					-	-		121,808,838		
					-	-		-		35,325,317
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	533,861,000	-	533,861,000	160,249,000	35,895,784	38,440,162
					-	-		121,808,838		
					-	-		-		35,325,317
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	509,426,000	-	509,426,000	155,991,000	35,030,570	35,635,719
					-	-		120,355,281		
					-	-		-		33,650,610
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,435,000	-	24,435,000	4,258,000	865,214	2,804,443
					-	-		1,453,557		
					-	-		-		1,674,707
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	2,634,000	-	2,634,000	343,000	105,518	170,722
					-	-		172,278		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	2,634,000	-	2,634,000	343,000	105,518	170,722
					-	-		172,278		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	2,634,000	-	2,634,000	343,000	105,518	170,722
					-	-		172,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	536,495,000	-	536,495,000	160,592,000	36,001,302	38,610,884
					-	-		121,981,116		
					-	-		-		35,325,317
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	1,161,000	-	1,161,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3811230900200 營建工程*	553,000	-	553,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	553,000	-	553,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230900400 其他設備*	608,000	-	608,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				
			30	300000 設備及投資*	608,000	-	608,000	-	-	
				資本門合計	1,161,000	-	1,161,000	-	-	
				經資門合計	537,656,000	-	537,656,000	160,592,000	36,001,302	
								121,981,116	38,610,884	
									35,325,317	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	11,034,206	-	11,034,206	11,034,206	3,558,395	
									11,034,206	
									-	
									-	
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	11,034,206	-	11,034,206	11,034,206	3,558,395	
									11,034,206	
									-	
									-	
			10	100000 人事費	11,016,206	-	11,016,206	11,016,206	3,558,395	
									11,016,206	
									-	
									-	

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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			備註(預付款)	
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	-	-	
					-	-	18,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	395,660	-	395,660	53,060	342,600	
					-	-	-	53,060	-	
					-	-	-	-	342,600	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	395,660	-	395,660	53,060	342,600	
					-	-	-	53,060	-	
					-	-	-	-	342,600	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	395,660	-	395,660	53,060	342,600	
					-	-	-	53,060	-	
					-	-	-	-	342,600	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	11,429,866	-	11,429,866	3,611,455	342,600	
					-	-	-	11,087,266	-	
					-	-	-	-	342,600	
					-	-	-	-	-	
				總計	549,085,866	-	549,085,866	39,612,757	38,953,484	
					-	-	-	133,068,382	-	
					-	-	-	-	35,667,917	
					-	-	-	-	-	

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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				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)
	款	項	目	節		應收數	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	保留數
112	04				罰款及賠償收入	36,500	-	500	500	-	36,000
		01			罰金罰鍰及息金	36,500	-	500	500	-	36,000
			01		罰金罰鍰	36,500	-	500	500	-	36,000
					小計	36,500	-	500	500	-	36,000
					經常門合計	36,500	-	500	500	-	36,000
					總計	36,500	-	500	500	-	36,000

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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			
	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
1000 人事費	120,355,281		11,016,206	53,060
1015 法定編制人員待遇	80,222,630			
1025 技工及工友待遇	557,931			
1030 獎金	28,573,893		107,342	
1035 其他給與			500	53,060
1040 加班費	4,970,665			
1045 退休退職給付	333,928		10,908,364	
1050 退休離職儲金	4,472,838			
1055 保險	1,223,396			
2000 業務費	1,453,557	172,278		
2006 水電費	465,879			
2009 通訊費	81,694			
2024 稅捐及規費	8,400			
2027 保險費	1,730	13,500		
2036 按日按件計資酬金		690		
2051 物品	200,488	1,000		
2054 一般事務費	323,672	157,088		
2063 房屋建築養護費	120,791			
2066 車輛及辦公器具養護費	124,753			
2069 設施及機械設備養護費	119,375			
2093 特別費	6,775			
4000 獎補助費			18,000	
4085 獎勵及慰問			18,000	
合計	121,808,838	172,278	11,034,206	53,060

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	131,424,547			
1015 法定編制人員待遇	80,222,630			
1025 技工及工友待遇	557,931			
1030 獎金	28,681,235			
1035 其他給與	53,560			
1040 加班費	4,970,665			
1045 退休退職給付	11,242,292			
1050 退休離職儲金	4,472,838			
1055 保險	1,223,396			
2000 業務費	1,625,835			
2006 水電費	465,879			
2009 通訊費	81,694			
2024 稅捐及規費	8,400			
2027 保險費	15,230			
2036 按日按件計資酬金	690			
2051 物品	201,488			
2054 一般事務費	480,760			
2063 房屋建築養護費	120,791			
2066 車輛及辦公器具養護費	124,753			
2069 設施及機械設備養護費	119,375			
2093 特別費	6,775			
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	133,068,382			

臺北市政府警察局松山分局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)			
合計	428,653	0	0	0	0	0	0	0	428,653
本年度	428,153	0	0	0	0	0	0	0	428,153
04010100 罰金罰鍰	104,000	0	0	0	0	0	0	0	104,000
04020100 沒入金	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
05010200 證照費	96,420	0	0	0	0	0	0	0	96,420
05030600 場地設施使用費	126,600	0	0	0	0	0	0	0	126,600
12020100 收回以前年度歲出	12,625	0	0	0	0	0	0	0	12,625
12021000 其他雜項收入	79,508	0	0	0	0	0	0	0	79,508
以前年度	500	0	0	0	0	0	0	0	500
一、以前年度應收(保留) 數	500	0	0	0	0	0	0	0	500
112年度 04010100 罰金罰鍰	500	0	0	0	0	0	0	0	500

臺北市政府警察局松山分局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第11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)			
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
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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第12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	133,068,382	35,667,917	0	0	40,000	0	0	0	0	0	168,776,299	3,245,567
本年度	133,068,382	35,667,917	0	0	40,000	0	0	0	0	0	168,776,299	3,245,567
一、本年度經費	121,981,116	35,325,317	0	0	40,000	0	0	0	0	0	157,346,433	3,245,567
0138010100 行政管理	121,808,838	35,325,317	0	0	40,000	0	0	0	0	0	157,174,155	3,074,845
0138020400 分局業務	172,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,278	170,722
二、統籌科目	11,087,266	342,600	0	0	0	0	0	0	0	0	11,429,866	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,034,206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,034,206	0
0989030100 公務人員各項補助	53,060	342,600	0	0	0	0	0	0	0	0	395,660	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113年2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	67,893,283	負債	3,531,174
流動資產	39,240,741	流動負債	3,269,574
專戶存款	3,496,824	應付代收款	3,269,574
零用金	40,000	其他負債	261,600
應收帳款	36,000	存入保證金	261,600
預付款	35,667,917	淨資產	64,362,109
固定資產	28,618,192	資產負債淨額	64,362,109
機械及設備	16,814,489	資產負債淨額	64,362,109
累計折舊－機械及設備	-13,957,530		
交通及運輸設備	70,186,834		
累計折舊－交通及運輸設備	-51,324,377		
雜項設備	15,709,650		
累計折舊－雜項設備	-11,954,337		
租賃資產	5,071,472		
累計折舊－租賃資產	-1,928,009		
其他資產	34,350		
暫付款	34,350		
合 計	67,893,283	合 計	67,893,283
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	3,381	待抵銷債權憑證	3,381

臺北市政府警察局松山分局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	74,298,971	169,204,452
公庫撥入數	74,134,454	168,776,299
罰款及賠償收入	20,000	113,000
規費收入	104,720	223,020
其他收入	39,797	92,133
支出	40,628,573	135,172,229
繳付公庫數	165,017	428,653
人事支出	38,642,025	131,424,547
業務支出	970,732	1,625,835
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	850,799	1,675,194
收支餘絀	33,670,398	34,032,223

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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 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	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	18,080,349	-15,039,116	0	1,265,860	1,081,586	2,856,959
交通及運輸設備	71,896,834	-51,791,295	0	1,710,000	466,918	18,862,457
雜項設備	15,810,073	-12,049,737	160,320	260,743	95,400	3,755,313
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	105,787,256	-78,880,148	160,320	3,236,603	1,643,904	25,474,729
租賃資產	3,659,761	-1,737,533	1,411,711	0	-190,476	3,143,463
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	3,659,761	-1,737,533	1,411,711	0	-190,476	3,143,463
合 計	109,447,017	-80,617,681	1,572,031	3,236,603	1,453,428	28,618,192

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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加1,572,031元，較取得財產合計數0元，增加1,572,031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1,572,031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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 17 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	428,153	168,776,299	169,204,452	收入
		168,776,299	168,776,299	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	113,000		113,000	罰款及賠償收入
規費收入	223,020		223,020	規費收入
信託管理收入				
財產收入				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	92,133		92,133	其他收入
歲出	133,068,382	2,103,847	135,172,229	支出
		428,653	428,653	繳付公庫數
人事費	131,424,547		131,424,547	人事支出
業務費	1,625,835		1,625,835	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				利息費用及手續費
		1,675,194	1,675,194	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-132,640,229	166,672,452	34,032,223	收支餘絀

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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」1,675,194元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。