

臺北市政府警察局松山分局

會計月報

中華民國114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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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		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	507,000	507,000	87,000	12,000	-	203,800
						-			290,800		
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	500,000	500,000	84,000	12,000	-	190,000
						-			274,000		
		01		04112300101	罰金罰鍰	500,000	500,000	84,000	12,000	-	190,000
						-			274,000		
	02			04112300200	沒入及沒收財物	7,000	7,000	3,000	-	-	13,800
						-			16,800		
		01		04112300201	沒入金	7,000	7,000	3,000	-	-	13,800
						-			16,800		
05				0511000000	規費收入	1,260,000	1,260,000	208,000	124,580	-	31,560
						-			239,560		
	01			05112300100	行政規費收入	500,000	500,000	82,000	60,980	-	30,360
						-			112,360		
		02		05112300102	證照費	500,000	500,000	82,000	60,980	-	30,360
						-			112,360		
	03			05112300300	使用規費收入	760,000	760,000	126,000	63,600	-	1,200
						-			127,200		
		06		05112300306	場地設施使用費	760,000	760,000	126,000	63,600	-	1,200
						-			127,200		
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	630,000	630,000	80,000	41,638	-	3,260
						-			83,260		

臺北市政府警察局松山分局

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	630,000	630,000	80,000	41,638	-	3,260
					-			83,260		
		01		12112300201 收回以前年度歲出	-	-	-	16	-	16
					-			16		
		10		12112300210 其他雜項收入	630,000	630,000	80,000	41,622	-	3,244
					-			83,244		
				經常門合計	2,413,000	2,413,000	375,000	178,218	-	238,620
					-			613,620		
				總計	2,413,000	2,413,000	375,000	178,218	-	238,620
					-			613,620		

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	538,533,000	-	538,533,000	171,221,000	33,794,388	47,791,274
					-	-		123,429,726		34,829,875
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	538,533,000	-	538,533,000	171,221,000	33,794,388	47,791,274
					-	-		123,429,726		34,829,875
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	514,071,000	-	514,071,000	166,354,000	31,714,447	45,116,594
					-	-		121,237,406		33,627,170
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,462,000	-	24,462,000	4,867,000	2,079,941	2,674,680
					-	-		2,192,320		1,202,705
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	2,573,000	-	2,573,000	268,000	223,570	730
					-	-		267,270		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	2,573,000	-	2,573,000	268,000	223,570	730
					-	-		267,270		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	2,573,000	-	2,573,000	268,000	223,570	730
					-	-		267,270		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	541,106,000	-	541,106,000	171,489,000	34,017,958	47,792,004
					-	-		123,696,996		
					-	-		-		34,829,875
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	2,664,000	-	2,664,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3811230900200 營建工程*	1,943,000	-	1,943,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	1,943,000	-	1,943,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230900400 其他設備*	721,000	-	721,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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*	721,000	-	721,000	-	-	
				資本門合計	2,664,000	-	2,664,000	-	-	
				經資門合計	543,770,000	-	543,770,000	171,489,000	34,017,958	
								123,696,996	47,792,004	
								-	34,829,875	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	11,030,141	-	11,030,141	11,030,141	3,465,138	
								11,030,141	-	
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	11,030,141	-	11,030,141	11,030,141	3,465,138	
								11,030,141	-	
			10	100000 人事費	11,016,141	-	11,016,141	11,016,141	3,465,138	
								11,016,141	-	

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	14,000	-	14,000	-	-	
					-	-	14,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	563,264	-	563,264	77,064	454,200	
					-	-	-	109,064	-	
					-	-	-	-	454,200	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	563,264	-	563,264	77,064	454,200	
					-	-	-	109,064	-	
					-	-	-	-	454,200	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	456,420	-	456,420	2,220	454,200	
					-	-	-	2,220	-	
					-	-	-	-	454,200	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	106,844	-	106,844	74,844	-	
					-	-	-	106,844	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	11,593,405	-	11,593,405	3,542,202	454,200	
					-	-	-	11,139,205	-	
					-	-	-	-	454,200	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府警察局松山分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7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)
				總計	555,363,405	-	555,363,405	183,082,405	37,560,160	48,246,204
					-	-			134,836,201	
					-	-			-	35,284,075
					-	-				

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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	5,000	-	-	-	-	5,000
		01			罰金罰鍰及息金	5,000	-	-	-	-	5,000
			01		罰金罰鍰	5,000	-	-	-	-	5,000
					小計	5,000	-	-	-	-	5,000
113	04				罰款及賠償收入	24,000	-	-	-	-	24,000
		01			罰金罰鍰及息金	24,000	-	-	-	-	24,000
			01		罰金罰鍰	24,000	-	-	-	-	24,000
					小計	24,000	-	-	-	-	24,000
					經常門合計	29,000	-	-	-	-	29,000
					總計	29,000	-	-	-	-	29,000

臺北市政府警察局松山分局
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114
			04		辦公廳舍及職務宿舍等整修工程*	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						214,114	-	-	-	-	214,114	214,114

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10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	121,237,406		11,016,141	2,220
1015 法定編制人員待遇	79,581,117			
1025 技工及工友待遇	458,384			
1030 獎金	29,968,898		111,742	
1035 其他給與	98,044		500	2,220
1040 加班費	5,006,548			
1045 退休退職給付	437,556		10,903,899	
1050 退休離職儲金	4,482,338			
1055 保險	1,204,521			
2000 業務費	2,192,320	267,270		106,844
2003 教育訓練費				58,844
2006 水電費	762,923			
2009 通訊費	74,076			
2024 稅捐及規費	6,750			
2027 保險費	499,601	9,500		
2036 按日按件計資酬金		3,270		
2051 物品	174,343			
2054 一般事務費	365,581	254,500		48,000
2063 房屋建築養護費	71,300			
2066 車輛及辦公器具養護費	104,371			
2069 設施及機械設備養護費	116,575			
2093 特別費	16,800			
4000 獎補助費			14,000	
4085 獎勵及慰問			14,000	

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第11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
合計	123,429,726	267,270	11,030,141	109,064

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第12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	132,255,767			
1015 法定編制人員待遇	79,581,117			
1025 技工及工友待遇	458,384			
1030 獎金	30,080,640			
1035 其他給與	100,764			
1040 加班費	5,006,548			
1045 退休退職給付	11,341,455			
1050 退休離職儲金	4,482,338			
1055 保險	1,204,521			
2000 業務費	2,566,434			
2003 教育訓練費	58,844			
2006 水電費	762,923			
2009 通訊費	74,076			
2024 稅捐及規費	6,750			
2027 保險費	509,101			
2036 按日按件計資酬金	3,270			
2051 物品	174,343			
2054 一般事務費	668,081			
2063 房屋建築養護費	71,300			
2066 車輛及辦公器具養護費	104,371			
2069 設施及機械設備養護費	116,575			
2093 特別費	16,800			
4000 獎補助費	14,000			
4085 獎勵及慰問	14,000			

臺北市政府警察局松山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第13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			
合計	134,836,201			

臺北市政府警察局松山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第14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	613,620	0	0	0	0	0	0	0	613,620
本年度	613,620	0	0	0	0	0	0	0	613,620
04010100 罰金罰鍰	274,000	0	0	0	0	0	0	0	274,000
04020100 沒入金	16,800	0	0	0	0	0	0	0	16,800
05010200 證照費	112,360	0	0	0	0	0	0	0	112,360
05030600 場地設施使用費	127,200	0	0	0	0	0	0	0	127,200
12020100 收回以前年度歲出	16	0	0	0	0	0	0	0	16
12021000 其他雜項收入	83,244	0	0	0	0	0	0	0	83,244

臺北市政府警察局松山分局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第15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	134,836,201	35,284,075	0	0	40,000	0	0	0	0	0	170,160,276	12,922,129
本年度	134,836,201	35,284,075	0	0	40,000	0	0	0	0	0	170,160,276	12,922,129
一、本年度經費	123,696,996	34,829,875	0	0	40,000	0	0	0	0	0	158,566,871	12,922,129
0138010100 行政管理	123,429,726	34,829,875	0	0	40,000	0	0	0	0	0	158,299,601	12,921,399
0138020400 分局業務	267,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267,270	730
二、統籌科目	11,139,205	454,200	0	0	0	0	0	0	0	0	11,593,405	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,030,141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,030,141	0
0989030100 公務人員各項補助	109,064	454,200	0	0	0	0	0	0	0	0	563,264	0

臺北市政府警察局松山分局

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	65,111,468	負債	3,916,557
流動資產	39,483,746	流動負債	3,377,757
專戶存款	3,916,557	應付代收款	3,377,757
零用金	40,000	其他負債	538,800
應收帳款	29,000	存入保證金	538,800
預付款	35,498,189	淨資產	61,194,911
固定資產	25,627,722	資產負債淨額	61,194,911
機械及設備	15,436,147	資產負債淨額	61,194,911
累計折舊－機械及設備	-11,823,444		
交通及運輸設備	71,498,644		
累計折舊－交通及運輸設備	-57,071,565		
雜項設備	15,587,358		
累計折舊－雜項設備	-11,993,863		
租賃資產	6,712,688		
累計折舊－租賃資產	-3,043,434		
購建中固定資產	325,191		
合 計	65,111,468	合 計	65,111,468
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	3,045	待抵銷債權憑證	3,045

臺北市政府警察局松山分局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	37,724,392	170,773,896
公庫撥入數	37,546,174	170,160,276
罰款及賠償收入	12,000	290,800
規費收入	124,580	239,560
其他收入	41,638	83,260
支出	38,595,795	137,164,634
繳付公庫數	178,218	613,620
人事支出	35,181,805	132,255,767
業務支出	2,378,355	2,566,434
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	857,417	1,714,813
收支餘絀	-871,403	33,609,262

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114年1月1日至114年2月28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	15,436,147	-11,664,374	0	0	-159,070	3,612,703
交通及運輸設備	71,498,644	-55,908,515	0	0	-1,163,050	14,427,079
雜項設備	15,587,358	-11,824,306	0	0	-169,557	3,593,495
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	102,522,149	-79,397,195	0	0	-1,491,677	21,633,277
租賃資產	6,712,688	-2,820,298	0	0	-223,136	3,669,254
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	325,191	0	0	0	0	325,191
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	7,037,879	-2,820,298	0	0	-223,136	3,994,445
合 計	109,560,028	-82,217,493	0	0	-1,714,813	25,627,722

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 19 頁
單位：新臺幣元

備註：

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 20 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	613,620	170,160,276	170,773,896	收入
		170,160,276	170,160,276	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	290,800		290,800	罰款及賠償收入
規費收入	239,560		239,560	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	83,260		83,260	其他收入
歲出	134,836,201	2,328,433	137,164,634	支出
		613,620	613,620	繳付公庫數
人事費	132,255,767		132,255,767	人事支出
業務費	2,566,434		2,566,434	業務支出
獎補助費	14,000		14,000	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
		1,714,813	1,714,813	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-134,222,581	167,831,843	33,609,262	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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 21 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」1,714,813元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。