

臺北市政府警察局文山第二分局

# 會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 賴泓予

機關長官 陳立祺

# 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 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

# 臺北市警察局長文山第二分局

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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	75,000	75,000	-	13,500	-	27,200
						-	-	-	27,200	-	-
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	65,000	65,000	-	13,000	-	23,500
						-	-	-	23,500	-	-
		01		04112300101	罰金罰鍰	65,000	65,000	-	13,000	-	23,500
						-	-	-	23,500	-	-
	02			04112300200	沒入及沒收財物	10,000	10,000	-	500	-	3,700
						-	-	-	3,700	-	-
		01		04112300201	沒入金	10,000	10,000	-	500	-	3,700
						-	-	-	3,700	-	-
05				0511000000	規費收入	1,421,000	1,421,000	216,000	105,840	-	5,680
						-	-	-	221,680	-	-
	01			05112300100	行政規費收入	290,000	290,000	40,000	17,340	-	2,280
						-	-	-	42,280	-	-
		02		05112300102	證照費	290,000	290,000	40,000	17,340	-	2,280
						-	-	-	42,280	-	-
	03			05112300300	使用規費收入	1,131,000	1,131,000	176,000	88,500	-	3,400
						-	-	-	179,400	-	-
		06		05112300306	場地設施使用費	1,131,000	1,131,000	176,000	88,500	-	3,400
						-	-	-	179,400	-	-
07				0711000000	財產收入	4,000	4,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
	05			07112300500	廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		07112300501	廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
12				1211000000	其他收入	157,000	157,000	34,000	16,447	-	-1,355
						-	-	-	32,645	-	-

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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	157,000	157,000	34,000	16,447	-	-1,355
						-			32,645		
		01		12112300201	收回以前年度歲出	-	-	-	249	-	249
						-			249		
		10		12112300210	其他雜項收入	157,000	157,000	34,000	16,198	-	-1,604
						-			32,396		
				經常門合計		1,657,000	1,657,000	250,000	135,787	-	31,525
						-			281,525		
				總計		1,657,000	1,657,000	250,000	135,787	-	31,525
						-			281,525		

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	359,582,000	-	359,582,000	113,857,160	22,650,255	37,180,429
					-	-		76,676,731		
					-	-		-		20,793,486
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	359,582,000	-	359,582,000	113,857,160	22,650,255	37,180,429
					-	-		76,676,731		
					-	-		-		20,793,486
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	342,722,000	-	342,722,000	111,015,520	21,573,590	35,486,510
					-	-		75,529,010		
					-	-		-		20,183,486
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	16,860,000	-	16,860,000	2,841,640	1,076,665	1,693,919
					-	-		1,147,721		
					-	-		-		610,000
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	1,571,000	-	1,571,000	212,290	155,855	51,120
					-	-		161,170		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	1,571,000	-	1,571,000	212,290	155,855	51,120
					-	-		161,170		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
			20	200000 業務費	1,571,000	-	1,571,000	212,290	155,855	51,120
					-	-			161,170	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	361,153,000	-	361,153,000	114,069,450	22,806,110	37,231,549
					-	-			76,837,901	
					-	-			-	20,793,486
					-	-			-	
90				3811230900000 一般建築及設備	356,000	-	356,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3811230900400 其他設備*	356,000	-	356,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	356,000	-	356,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	356,000	-	356,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
				經資門合計	361,509,000	-	361,509,000	114,069,450	22,806,110	37,231,549
					-	-		76,837,901		
					-	-		-		20,793,486
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	9,893,193	-	9,893,193	9,893,193	3,104,380	-
					-	-		9,893,193		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	9,893,193	-	9,893,193	9,893,193	3,104,380	-
					-	-		9,893,193		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	9,881,193	-	9,881,193	9,881,193	3,104,380	-
					-	-		9,881,193		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8911230030000 公務人員各項補助	541,840	-	541,840	541,840	-	485,600
					-	-		56,240		
					-	-		-		485,600
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
	01			8911230030100 公務人員各項補助	541,840	-	541,840	-	485,600	
					-	-		56,240		
					-	-		-	485,600	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	541,840	-	541,840	-	485,600	
					-	-		56,240		
					-	-		-	485,600	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,435,033	-	10,435,033	3,104,380	485,600	
					-	-		9,949,433		
					-	-		-	485,600	
					-	-		-	-	
				總計	371,944,033	-	371,944,033	124,504,483	37,717,149	
					-	-		25,910,490		
					-	-		86,787,334		
					-	-		-	21,279,086	

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第7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
113	04				罰款及賠償收入	11,000	-	-	-	-	11,000
		01			罰金罰鍰及息金	11,000	-	-	-	-	11,000
			01		罰金罰鍰	11,000	-	-	-	-	11,000
					小計	11,000	-	-	-	-	11,000
114	04				罰款及賠償收入	9,500	-	-	-	-	9,500
		01			罰金罰鍰及息金	9,500	-	-	-	-	9,500
			01		罰金罰鍰	9,500	-	-	-	-	9,500
					小計	9,500	-	-	-	-	9,500
					經常門合計	20,500	-	-	-	-	20,500
					總計	20,500	-	-	-	-	20,500

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	75,529,010		9,881,193	56,240
1015 法定編制人員待遇	48,965,020			
1025 技工及工友待遇	345,150			
1030 獎金	19,178,431		222,805	
1035 其他給與	134,495			56,240
1040 加班費	3,221,101			
1045 退休退職給付	28,000		9,658,388	
1050 退休離職儲金	2,902,727			
1055 保險	754,086			
2000 業務費	1,147,721	161,170		
2006 水電費	252,148			
2009 通訊費	40,548			
2024 稅捐及規費	4,050			
2027 保險費	280,678	8,900		
2036 按日按件計資酬金		4,855		
2051 物品	105,301			
2054 一般事務費	291,512	147,415		
2063 房屋建築養護費	50,330			
2066 車輛及辦公器具養護費	96,906			
2069 設施及機械設備養護費	13,054			
2093 特別費	13,194			
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	76,676,731	161,170	9,893,193	56,240

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	85,466,443			
1015 法定編制人員待遇	48,965,020			
1025 技工及工友待遇	345,150			
1030 獎金	19,401,236			
1035 其他給與	190,735			
1040 加班費	3,221,101			
1045 退休退職給付	9,686,388			
1050 退休離職儲金	2,902,727			
1055 保險	754,086			
2000 業務費	1,308,891			
2006 水電費	252,148			
2009 通訊費	40,548			
2024 稅捐及規費	4,050			
2027 保險費	289,578			
2036 按日按件計資酬金	4,855			
2051 物品	105,301			
2054 一般事務費	438,927			
2063 房屋建築養護費	50,330			
2066 車輛及辦公器具養護費	96,906			
2069 設施及機械設備養護費	13,054			
2093 特別費	13,194			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	86,787,334			

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	281,525	0	0	0	0	0	0	0	281,525
本年度	281,525	0	0	0	0	0	0	0	281,525
04010100 罰金罰鍰	23,500	0	0	0	0	0	0	0	23,500
04020100 沒入金	3,700	0	0	0	0	0	0	0	3,700
05010200 證照費	42,280	0	0	0	0	0	0	0	42,280
05030600 場地設施使用費	179,400	0	0	0	0	0	0	0	179,400
12020100 收回以前年度歲出	249	0	0	0	0	0	0	0	249
12021000 其他雜項收入	32,396	0	0	0	0	0	0	0	32,396

臺北市政府警察局文山第二分局

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	86,787,334	21,279,086	0	0	150,000	0	0	0	0	0	108,216,420	16,288,063
本年度	86,787,334	21,279,086	0	0	150,000	0	0	0	0	0	108,216,420	16,288,063
一、本年度經費	76,837,901	20,793,486	0	0	150,000	0	0	0	0	0	97,781,387	16,288,063
0138010100 行政管理	76,676,731	20,793,486	0	0	150,000	0	0	0	0	0	97,620,217	16,236,943
0138020400 分局業務	161,170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,170	51,120
二、統籌科目	9,949,433	485,600	0	0	0	0	0	0	0	0	10,435,033	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,893,193	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,893,193	0
0989030100 公務人員各項補助	56,240	485,600	0	0	0	0	0	0	0	0	541,840	0

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 平衡表

中華民國115年2月28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	37,554,089	負債	1,824,582
流動資產	23,189,768	流動負債	1,659,782
專戶存款	1,740,182	應付代收款	1,659,782
零用金	150,000	其他負債	164,800
應收帳款	20,500	存入保證金	164,800
預付款	21,279,086	淨資產	35,729,507
固定資產	14,279,921	資產負債淨額	35,729,507
機械及設備	23,031,687	資產負債淨額	35,729,507
累計折舊－機械及設備	-19,818,771		
交通及運輸設備	46,137,578		
累計折舊－交通及運輸設備	-39,586,140		
雜項設備	9,204,680		
累計折舊－雜項設備	-7,285,264		
租賃資產	4,353,411		
累計折舊－租賃資產	-1,757,260		
其他資產	84,400		
暫付款	84,400		
合 計	37,554,089	合 計	37,554,089
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	1,284	待抵銷債權憑證	1,284

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	46,419,695	108,497,945
公庫撥入數	46,283,908	108,216,420
罰款及賠償收入	13,500	27,200
規費收入	105,840	221,680
其他收入	16,447	32,645
支出	26,474,070	88,028,614
繳付公庫數	135,787	281,525
人事支出	24,677,970	85,466,443
業務支出	1,232,520	1,308,891
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	427,793	959,755
收支餘絀	19,945,625	20,469,331

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年2月28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 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	22,970,081	-19,673,380	61,606	0	-145,391	3,212,916
交通及運輸設備	46,137,578	-39,007,992	0	0	-578,148	6,551,438
雜項設備	9,204,680	-7,195,012	0	0	-90,252	1,919,416
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	78,312,339	-65,876,384	61,606	0	-813,791	11,683,770
租賃資產	4,353,411	-1,611,296	0	0	-145,964	2,596,151
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	4,353,411	-1,611,296	0	0	-145,964	2,596,151
合 計	82,665,750	-67,487,680	61,606	0	-959,755	14,279,921

臺北市政府警察局文山第二分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數61,606元，較取得財產合計數0元，增加61,606元之原因明說明如下：

一、其他依財產規制移入，致成本變動增加數較取得財產合計數增加61,606元。

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 16 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	281,525	108,216,420	108,497,945	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	108,216,420	108,216,420	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	27,200	-----	27,200	規費收入
規費收入	221,680	-----	221,680	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	32,645	-----	32,645	
	-----	-----	-----	
歲出	86,787,334	1,241,280	88,028,614	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	281,525	281,525	人事支出
人事費	85,466,443	-----	85,466,443	業務支出
業務費	1,308,891	-----	1,308,891	獎補助支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	959,755	959,755	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-86,505,809	106,975,140	20,469,331	收支餘絀

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

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」959,755元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。