

臺北市政府警察局文山第二分局

# 會計月報

中華民國115年03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 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31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)						
04				0411000000	罰款及賠償收入	75,000	75,000	2,000	29,200	29,200	
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	65,000	65,000	2,000	25,500	25,500	
		01		04112300101	罰金罰鍰	65,000	65,000	2,000	25,500	25,500	
	02			04112300200	沒入及沒收財物	10,000	10,000	-	3,700	3,700	
		01		04112300201	沒入金	10,000	10,000	-	3,700	3,700	
05				0511000000	規費收入	1,421,000	1,421,000	334,000	126,000	13,680	
	01			05112300100	行政規費收入	290,000	290,000	70,000	36,300	8,580	
		02		05112300102	證照費	290,000	290,000	70,000	36,300	8,580	
	03			05112300300	使用規費收入	1,131,000	1,131,000	264,000	89,700	5,100	
		06		05112300306	場地設施使用費	1,131,000	1,131,000	264,000	89,700	5,100	
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	51,000	16,198	-2,157	
						-	-	-	48,843	-	

# 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3月31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	51,000	16,198	-	-2,157
					-			48,843		
		01		12112300201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	249
					-			249		
		10		12112300210 其他雜項收入	157,000	157,000	51,000	16,198	-	-2,406
					-			48,594		
				經常門合計	1,657,000	1,657,000	385,000	144,198	-	40,723
					-			425,723		
				總計	1,657,000	1,657,000	385,000	144,198	-	40,723
					-			425,723		

# 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3月31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	140,397,776	28,331,110	35,389,935
					-	-	105,007,841			
					-	-	-		20,783,486	
					-	-	-			
01				3811230010100 行政管理	359,582,000	-	359,582,000	140,397,776	28,331,110	35,389,935
					-	-	105,007,841			
					-	-	-		20,783,486	
					-	-	-			
		10		100000 人事費	342,722,000	-	342,722,000	135,512,796	27,365,389	32,618,397
					-	-	102,894,399			
					-	-	-		20,183,486	
					-	-	-			
		20		200000 業務費	16,860,000	-	16,860,000	4,884,980	965,721	2,771,538
					-	-	2,113,442			
					-	-	-		600,000	
					-	-	-			
02				3811230020000 警政業務	1,571,000	-	1,571,000	404,840	75,342	168,328
					-	-	236,512			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
04				3811230020400 分局業務	1,571,000	-	1,571,000	404,840	75,342	168,328
					-	-	236,512			
					-	-	-		-	
					-	-	-			

# 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3月31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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	1,571,000	-	1,571,000	404,840	75,342	168,328
					-	-		236,512		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	361,153,000	-	361,153,000	140,802,616	28,406,452	35,558,263
					-	-		105,244,353		
					-	-		-		20,783,486
					-	-		-		
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3月31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			備註(預付款)	
				經資門合計	361,509,000	-	361,509,000	140,802,616	28,406,452	35,558,263
					-	-		105,244,353		20,783,486
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	13,087,514	-	13,087,514	13,087,514	3,194,321	-
					-	-		13,087,514		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	13,087,514	-	13,087,514	13,087,514	3,194,321	-
					-	-		13,087,514		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	13,075,514	-	13,075,514	13,075,514	3,194,321	-
					-	-		13,075,514		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8911230030000 公務人員各項補助	629,040	-	629,040	629,040	572,800	-
					-	-		629,040		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3月31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	629,040	-	629,040	572,800	-	
					-	-		629,040	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	629,040	-	629,040	572,800	-	
					-	-		629,040	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	13,716,554	-	13,716,554	3,767,121	-	
					-	-		13,716,554	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	375,225,554	-	375,225,554	154,519,170	35,558,263	
					-	-		32,173,573	-	
					-	-		118,960,907	-	
					-	-		-	20,783,486	

# 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3月31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	-	3,000	3,000	-	6,500
		01			罰金罰鍰及息金	9,500	-	3,000	3,000	-	6,500
			01		罰金罰鍰	9,500	-	3,000	3,000	-	6,500
					小計	9,500	-	3,000	3,000	-	6,500
					經常門合計	20,500	-	3,000	3,000	-	17,500
					總計	20,500	-	3,000	3,000	-	17,500

# 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3月31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	102,894,399		13,075,514	629,040
1015 法定編制人員待遇	66,488,888			
1025 技工及工友待遇	460,200			
1030 獎金	19,246,822		222,805	
1035 其他給與	393,155			629,040
1040 加班費	6,368,227			
1045 退休退職給付	28,000		12,852,709	
1050 退休離職儲金	5,622,860			
1055 保險	4,286,247			
2000 業務費	2,113,442	236,512		
2006 水電費	721,512			
2009 通訊費	81,623			
2024 稅捐及規費	5,400			
2027 保險費	280,678	8,900		
2036 按日按件計資酬金		14,335		
2051 物品	193,014			
2054 一般事務費	573,831	213,277		
2063 房屋建築養護費	52,730			
2066 車輛及辦公器具養護費	151,996			
2069 設施及機械設備養護費	26,464			
2093 特別費	26,194			
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	105,007,841	236,512	13,087,514	629,040

# 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3月31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	116,598,953			
1015 法定編制人員待遇	66,488,888			
1025 技工及工友待遇	460,200			
1030 獎金	19,469,627			
1035 其他給與	1,022,195			
1040 加班費	6,368,227			
1045 退休退職給付	12,880,709			
1050 退休離職儲金	5,622,860			
1055 保險	4,286,247			
2000 業務費	2,349,954			
2006 水電費	721,512			
2009 通訊費	81,623			
2024 稅捐及規費	5,400			
2027 保險費	289,578			
2036 按日按件計資酬金	14,335			
2051 物品	193,014			
2054 一般事務費	787,108			
2063 房屋建築養護費	52,730			
2066 車輛及辦公器具養護費	151,996			
2069 設施及機械設備養護費	26,464			
2093 特別費	26,194			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	118,960,907			

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3月31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	428,723	0	0	0	0	0	0	428,723	
本年度	425,723	0	0	0	0	0	0	425,723	
04010100 罰金罰鍰	25,500	0	0	0	0	0	0	25,500	
04020100 沒入金	3,700	0	0	0	0	0	0	3,700	
05010200 證照費	78,580	0	0	0	0	0	0	78,580	
05030600 場地設施使用費	269,100	0	0	0	0	0	0	269,100	
12020100 收回以前年度歲出	249	0	0	0	0	0	0	249	
12021000 其他雜項收入	48,594	0	0	0	0	0	0	48,594	
以前年度	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	
一、以前年度應收(保留) 數	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	
114年度 04010100 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	3,000	

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3月31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3月31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	118,960,907	20,783,486	0	0	150,000	0	0	0	0	0	139,894,393	14,624,777
本年度	118,960,907	20,783,486	0	0	150,000	0	0	0	0	0	139,894,393	14,624,777
一、本年度經費	105,244,353	20,783,486	0	0	150,000	0	0	0	0	0	126,177,839	14,624,777
0138010100 行政管理	105,007,841	20,783,486	0	0	150,000	0	0	0	0	0	125,941,327	14,456,449
0138020400 分局業務	236,512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236,512	168,328
二、統籌科目	13,716,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,716,554	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	13,087,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,087,514	0
0989030100 公務人員各項補助	629,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	629,040	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

# 臺北市政府警察局文山第二分局

## 平衡表

中華民國115年3月31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	38,671,008	負債	3,756,702
流動資產	24,707,688	流動負債	3,591,902
專戶存款	3,756,702	應付代收款	3,591,902
零用金	150,000	其他負債	164,800
應收帳款	17,500	存入保證金	164,800
預付款	20,783,486	淨資產	34,914,306
固定資產	13,963,320	資產負債淨額	34,914,306
機械及設備	23,031,687	資產負債淨額	34,914,306
累計折舊－機械及設備	-19,891,180		
交通及運輸設備	46,137,578		
累計折舊－交通及運輸設備	-39,823,099		
雜項設備	9,317,480		
累計折舊－雜項設備	-7,332,315		
租賃資產	4,353,411		
累計折舊－租賃資產	-1,830,242		
其他資產			
暫付款			
合 計	38,671,008	合 計	38,671,008
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	1,288	待抵銷債權憑證	1,288

# 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3月31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	31,822,171	140,320,116
公庫撥入數	31,677,973	139,894,393
罰款及賠償收入	2,000	29,200
規費收入	126,000	347,680
其他收入	16,198	48,843
支出	32,750,172	120,778,786
繳付公庫數	147,198	428,723
人事支出	31,132,510	116,598,953
業務支出	1,041,063	2,349,954
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	429,401	1,389,156
收支餘絀	-928,001	19,541,330

# 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3月31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	22,970,081	-19,673,380	61,606	0	-217,800	3,140,507
交通及運輸設備	46,137,578	-39,007,992	0	0	-815,107	6,314,479
雜項設備	9,204,680	-7,195,012	112,800	0	-137,303	1,985,165
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	174,406	0	-1,170,210	11,440,151
租賃資產	4,353,411	-1,611,296	0	0	-218,946	2,523,169
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	-218,946	2,523,169
合 計	82,665,750	-67,487,680	174,406	0	-1,389,156	13,963,320

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3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數174,406元，較取得財產合計數0元，增加174,406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174,406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3月31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	425,723	139,894,393	140,320,116	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	139,894,393	139,894,393	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	29,200	-----	29,200	規費收入
規費收入	347,680	-----	347,680	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	48,843	-----	48,843	
	-----	-----	-----	
歲出	118,960,907	1,817,879	120,778,786	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	428,723	428,723	人事支出
人事費	116,598,953	-----	116,598,953	業務支出
業務費	2,349,954	-----	2,349,954	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	-----	1,389,156	1,389,156	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-118,535,184	138,076,514	19,541,330	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3月31日

頁數：第 18 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」1,389,156元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。