

臺北市政府警察局文山第二分局

會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 江育珍

機關長官 陳義宏

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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 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
---------------------	---------------

臺北市政府警察局文山第二分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第4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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			20	200000 業務費	1,671,000	-	1,671,000	1,566,183	107,230	382,518	
					-	-			1,183,665		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	354,194,000	-	354,194,000	341,478,887	20,672,718	26,390,826	
					-	-			315,088,061		
					-	-			-	635,620	
					-	-					
90				3811230900000 一般建築及設備	591,000	-	638,924	591,000	-	4,495	
					-	-			586,505		
					47,924	-			-	-	
					-	-					
	04			3811230900400 其他設備*	591,000	-	638,924	591,000	-	4,495	
					-	-			586,505		
					47,924	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	591,000	-	638,924	591,000	-	4,495	
					-	-			586,505		
					47,924	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	591,000	-	638,924	591,000	-	4,495	
					-	-			586,505		
					47,924	-			-	-	
					-	-					

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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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	21,000	-	-	10,000	-	11,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	21,000	-	-	10,000	-	11,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	21,000	-	-	10,000	-	11,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	21,000	-	-	10,000	-	11,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	21,000	-	-	10,000	-	11,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	21,000	-	-	10,000	-	11,000
						-	-	-	-	-	-

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114年1月1日至114年11月30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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	300,828,835			42,224,046
1015 法定編制人員待遇	195,676,527			
1025 技工及工友待遇	1,380,600			
1030 獎金	40,228,116			221,635
1035 其他給與	3,050,091			
1040 加班費	31,243,519			
1045 退休退職給付	86,000			42,002,411
1050 退休離職儲金	15,856,890			
1055 保險	13,307,092			
2000 業務費	13,075,561	1,183,665		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	3,697,298			
2009 通訊費	461,355			
2024 稅捐及規費	40,955			
2027 保險費	373,271	7,880		
2036 按日按件計資酬金	11,475	21,019		
2051 物品	1,368,840	110,570		
2054 一般事務費	4,021,334	1,044,196		
2063 房屋建築養護費	611,230			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,213,805			
2069 設施及機械設備養護費	1,118,553			
2072 國內旅費	33,845			
2093 特別費	123,600			
3000 設備及投資			586,505	

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114年1月1日至114年11月30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			
	行政管理	分局業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3035 雜項設備費			586,505	
4000 獎補助費				42,000
4085 獎勵及慰問				42,000
合計	313,904,396	1,183,665	586,505	42,266,046

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114年1月1日至114年11月30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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	2,685,204	345,738,085		
1015 法定編制人員待遇		195,676,527		
1025 技工及工友待遇		1,380,600		
1030 獎金		40,449,751		
1035 其他給與	2,685,204	5,735,295		
1040 加班費		31,243,519		
1045 退休退職給付		42,088,411		
1050 退休離職儲金		15,856,890		
1055 保險		13,307,092		
2000 業務費	215,520	14,474,746		
2003 教育訓練費	19,020	19,020		
2006 水電費		3,697,298		
2009 通訊費		461,355		
2024 稅捐及規費		40,955		
2027 保險費		381,151		
2036 按日按件計資酬金		32,494		
2051 物品		1,479,410		
2054 一般事務費	196,500	5,262,030		
2063 房屋建築養護費		611,230		
2066 車輛及辦公器具養護費		1,213,805		
2069 設施及機械設備養護費		1,118,553		
2072 國內旅費		33,845		
2093 特別費		123,600		
3000 設備及投資		586,505		

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114年1月1日至114年11月30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			
	公務人員各項補助	合計		
3035 雜項設備費		586,505		
4000 獎補助費		42,000		
4085 獎勵及慰問		42,000		
合計	2,900,724	360,841,336		

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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第12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	1,565,659	0	0	0	0	0	0	0	1,565,659
本年度	1,555,659	0	0	0	0	0	0	0	1,555,659
04010100 罰金罰鍰	25,029	0	0	0	0	0	0	0	25,029
04020100 沒入金	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05010200 證照費	322,800	0	0	0	0	0	0	0	322,800
05030600 場地設施使用費	938,700	0	0	0	0	0	0	0	938,700
12020100 收回以前年度歲出	1,035	0	0	0	0	0	0	0	1,035
12021000 其他雜項收入	267,595	0	0	0	0	0	0	0	267,595
以前年度	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
一、以前年度應收(保留) 數	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000

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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第13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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第14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	360,841,336	635,620	0	0	150,000	0	0	0	0	0	361,626,956	25,609,701
本年度	360,841,336	635,620	0	0	150,000	0	0	0	0	0	361,626,956	25,609,701
一、本年度經費	315,674,566	635,620	0	0	150,000	0	0	0	0	0	316,460,186	25,609,701
0138010100 行政管理	313,904,396	635,620	0	0	150,000	0	0	0	0	0	314,690,016	25,222,688
0138020400 分局業務	1,183,665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,183,665	382,518
0138900400* 其他設備	586,505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	586,505	4,495
二、統籌科目	45,166,770	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,166,770	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	42,266,046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,266,046	0
0989030100 公務人員各項補助	2,900,724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,900,724	0
一、以前年度應付(保留)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

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30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)		
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

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	24,670,188	363,182,615
公庫撥入數	24,531,552	361,626,956
罰款及賠償收入	5,000	25,529
規費收入	117,060	1,261,500
其他收入	16,576	268,630
支出	25,204,252	367,498,978
繳付公庫數	138,636	1,565,659
人事支出	23,708,689	345,738,085
業務支出	839,060	14,474,746
獎補助支出	0	42,000
財產損失	2,585	30,942
折舊、折耗及攤銷	515,282	5,647,546
收支餘絀	-534,064	-4,316,363

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114年1月1日至114年11月30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	21,373,373	-19,123,856	3,099,288	1,502,580	-433,454	3,412,771
交通及運輸設備	44,933,593	-36,286,510	3,304,354	2,100,369	-2,350,025	7,501,043
雜項設備	7,924,107	-6,743,440	1,699,446	462,797	-406,399	2,010,917
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	74,231,073	-62,153,806	8,103,088	4,065,746	-3,189,878	12,924,731
租賃資產	4,487,559	-2,104,238	1,218,992	1,353,140	565,924	2,815,097
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	1,610	0	0	1,610	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	4,489,169	-2,104,238	1,218,992	1,354,750	565,924	2,815,097
合 計	78,720,242	-64,258,044	9,322,080	5,420,496	-2,623,954	15,739,828

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114年1月1日至114年11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數9,322,080元，較取得財產合計數586,505元，增加8,735,575元之原因明說明如下：

一、其他依財產規制移入、補列、更正等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加8,735,575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114年1月1日至114年11月30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	1,555,659	361,626,956	363,182,615	收入
		361,626,956	361,626,956	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	25,529		25,529	罰款及賠償收入
規費收入	1,261,500		1,261,500	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	268,630		268,630	其他收入
歲出	360,841,336	6,657,642	367,498,978	支出
		1,565,659	1,565,659	繳付公庫數
人事費	345,738,085		345,738,085	人事支出
業務費	14,474,746		14,474,746	業務支出
獎補助費	42,000		42,000	獎補助支出
設備及投資	586,505	-586,505		
		30,942	30,942	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		5,647,546	5,647,546	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-359,285,677	354,969,314	-4,316,363	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114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：
 - (一)預算項目「設備及投資」執行數586,505元，其中326,505元係購置雜項設備，另已列為平衡表「雜項設備」科目表達。
 - (二)預算項目「設備及投資」執行數586,505元，其中260,000元係購置交通及運輸設備，另已列為平衡表「交通及運輸設備」科目表達。
- 二、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」5,647,546元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 - (三)會計科目「財產損失」30,942元，係報廢固定資產所發生之損失。