

臺北市政府警察局文山第二分局

會計月報

中華民國115年01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1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			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	-	13,700	-	13,700
						-	-	-	13,700	-	-
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	65,000	65,000	-	10,500	-	10,500
						-	-	-	10,500	-	-
		01		04112300101	罰金罰鍰	65,000	65,000	-	10,500	-	10,500
						-	-	-	10,500	-	-
	02			04112300200	沒入及沒收財物	10,000	10,000	-	3,200	-	3,200
						-	-	-	3,200	-	-
		01		04112300201	沒入金	10,000	10,000	-	3,200	-	3,200
						-	-	-	3,200	-	-
05				0511000000	規費收入	1,421,000	1,421,000	108,000	115,840	-	7,840
						-	-	-	115,840	-	-
	01			05112300100	行政規費收入	290,000	290,000	20,000	24,940	-	4,940
						-	-	-	24,940	-	-
		02		05112300102	證照費	290,000	290,000	20,000	24,940	-	4,940
						-	-	-	24,940	-	-
	03			05112300300	使用規費收入	1,131,000	1,131,000	-	90,900	-	2,900
						-	-	-	90,900	-	-
		06		05112300306	場地設施使用費	1,131,000	1,131,000	88,000	90,900	-	2,900
						-	-	-	90,900	-	-
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	17,000	16,198	-	-802
						-	-	-	16,198	-	-

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1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	17,000	16,198	-	-802
					-			16,198		
		10		12112300210 其他雜項收入	157,000	157,000	17,000	16,198	-	-802
					-			16,198		
				經常門合計	1,657,000	1,657,000	125,000	145,738	-	20,738
					-			145,738		
				總計	1,657,000	1,657,000	125,000	145,738	-	20,738
					-			145,738		

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1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	85,716,530	54,026,476	31,690,054
					-	-		54,026,476		
					-	-		-	905,668	
					-	-		-	-	
	01			3811230010100 行政管理	359,582,000	-	359,582,000	85,716,530	54,026,476	31,690,054
					-	-		54,026,476		
					-	-		-	905,668	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	342,722,000	-	342,722,000	84,177,030	53,955,420	30,221,610
					-	-		53,955,420		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	16,860,000	-	16,860,000	1,539,500	71,056	1,468,444
					-	-		71,056		
					-	-		-	905,668	
					-	-		-	-	
02				3811230020000 警政業務	1,571,000	-	1,571,000	122,940	5,315	117,625
					-	-		5,315		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			3811230020400 分局業務	1,571,000	-	1,571,000	122,940	5,315	117,625
					-	-		5,315		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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1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	122,940	5,315	117,625
					-	-		5,315		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	361,153,000	-	361,153,000	85,839,470	54,031,791	31,807,679
					-	-		54,031,791		
					-	-		-		905,668
					-	-		-		
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1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				
				經資門合計	361,509,000	-	361,509,000	85,839,470	54,031,791	31,807,679
					-	-		54,031,791		
					-	-		-		905,668
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	6,788,813	-	6,788,813	6,788,813	6,788,813	-
					-	-		6,788,813		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	6,788,813	-	6,788,813	6,788,813	6,788,813	-
					-	-		6,788,813		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	6,776,813	-	6,776,813	6,776,813	6,776,813	-
					-	-		6,776,813		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	12,000	-
					-	-		12,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8911230030000 公務人員各項補助	56,240	-	56,240	56,240	56,240	-
					-	-		56,240		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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1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	56,240	-	56,240	56,240	-	
					-	-		56,240	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	56,240	-	56,240	56,240	-	
					-	-		56,240	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,845,053	-	6,845,053	6,845,053	-	
					-	-		6,845,053	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	368,354,053	-	368,354,053	92,684,523	60,876,844	
					-	-		60,876,844	-	
					-	-		-	31,807,679	
					-	-		-	905,668	

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1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	-	-	-	-	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1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	53,955,420		6,776,813	56,240
1015 法定編制人員待遇	32,544,979			
1025 技工及工友待遇	230,100			
1030 獎金	19,178,431		222,805	
1035 其他給與	20,660			56,240
1040 加班費	73,920			
1045 退休退職給付	28,000		6,554,008	
1050 退休離職儲金	1,512,198			
1055 保險	367,132			
2000 業務費	71,056	5,315		
2006 水電費	5,059			
2009 通訊費	14			
2036 按日按件計資酬金		2,795		
2054 一般事務費	19,288	2,520		
2066 車輛及辦公器具養護費	46,695			
4000 獎補助費			12,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	54,026,476	5,315	6,788,813	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1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	60,788,473			
1015 法定編制人員待遇	32,544,979			
1025 技工及工友待遇	230,100			
1030 獎金	19,401,236			
1035 其他給與	76,900			
1040 加班費	73,920			
1045 退休退職給付	6,582,008			
1050 退休離職儲金	1,512,198			
1055 保險	367,132			
2000 業務費	76,371			
2006 水電費	5,059			
2009 通訊費	14			
2036 按日按件計資酬金	2,795			
2054 一般事務費	21,808			
2066 車輛及辦公器具養護費	46,695			
4000 獎補助費	12,000			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	60,876,844			

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1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	145,738	0	0	0	0	0	0	0	145,738
本年度	145,738	0	0	0	0	0	0	0	145,738
04010100 罰金罰鍰	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
04020100 沒入金	3,200	0	0	0	0	0	0	0	3,200
05010200 證照費	24,940	0	0	0	0	0	0	0	24,940
05030600 場地設施使用費	90,900	0	0	0	0	0	0	0	90,900
12021000 其他雜項收入	16,198	0	0	0	0	0	0	0	16,198

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1月31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	60,876,844	905,668	0	0	150,000	0	0	0	0	0	61,932,512	30,752,011
本年度	60,876,844	905,668	0	0	150,000	0	0	0	0	0	61,932,512	30,752,011
一、本年度經費	54,031,791	905,668	0	0	150,000	0	0	0	0	0	55,087,459	30,752,011
0138010100 行政管理	54,026,476	905,668	0	0	150,000	0	0	0	0	0	55,082,144	30,634,386
0138020400 分局業務	5,315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,315	117,625
二、統籌科目	6,845,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,845,053	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,788,813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,788,813	0
0989030100 公務人員各項補助	56,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,240	0

臺北市政府警察局文山第二分局

平衡表

中華民國115年1月31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	17,141,289	負債	1,357,407
流動資產	2,433,575	流動負債	1,192,607
專戶存款	1,357,407	應付代收款	1,192,607
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	905,668	淨資產	15,783,882
固定資產	14,707,714	資產負債淨額	15,783,882
機械及設備	23,031,687	資產負債淨額	15,783,882
累計折舊－機械及設備	-19,746,070		
交通及運輸設備	46,137,578		
累計折舊－交通及運輸設備	-39,349,181		
雜項設備	9,204,680		
累計折舊－雜項設備	-7,240,113		
租賃資產	4,353,411		
累計折舊－租賃資產	-1,684,278		
合 計	17,141,289	合 計	17,141,289
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	1,275	待抵銷債權憑證	1,275

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1月31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	62,078,250	62,078,250
公庫撥入數	61,932,512	61,932,512
罰款及賠償收入	13,700	13,700
規費收入	115,840	115,840
其他收入	16,198	16,198
支出	61,554,544	61,554,544
繳付公庫數	145,738	145,738
人事支出	60,788,473	60,788,473
業務支出	76,371	76,371
獎補助支出	12,000	12,000
折舊、折耗及攤銷	531,962	531,962
收支餘絀	523,706	523,706

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1月31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	-72,690	3,285,617
交通及運輸設備	46,137,578	-39,007,992	0	0	-341,189	6,788,397
雜項設備	9,204,680	-7,195,012	0	0	-45,101	1,964,567
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	-458,980	12,038,581
租賃資產	4,353,411	-1,611,296	0	0	-72,982	2,669,133
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	-72,982	2,669,133
合 計	82,665,750	-67,487,680	61,606	0	-531,962	14,707,714

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1月31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1月31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	145,738	61,932,512	62,078,250	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	61,932,512	61,932,512	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	13,700	-----	13,700	規費收入
規費收入	115,840	-----	115,840	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	16,198	-----	16,198	
	-----	-----	-----	
歲出	60,876,844	677,700	61,554,544	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	145,738	145,738	人事支出
人事費	60,788,473	-----	60,788,473	業務支出
業務費	76,371	-----	76,371	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	-----	531,962	531,962	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-60,731,106	61,254,812	523,706	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1月31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」531,962元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。