

臺北市政府警察局文山第二分局

會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 江育珍

機關長官 丁靖

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 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	-	1,029	-	1,029
						-	-	-	1,029	-	-
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	65,000	65,000	-	1,029	-	1,029
						-	-	-	1,029	-	-
		01		04112300101	罰金罰鍰	65,000	65,000	-	1,029	-	1,029
						-	-	-	1,029	-	-
	02			04112300200	沒入及沒收財物	10,000	10,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		04112300201	沒入金	10,000	10,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
05				0511000000	規費收入	1,361,000	1,361,000	216,000	108,000	-	-4,520
						-	-	-	211,480	-	-
	01			05112300100	行政規費收入	230,000	230,000	40,000	24,600	-	6,480
						-	-	-	46,480	-	-
		02		05112300102	證照費	230,000	230,000	40,000	24,600	-	6,480
						-	-	-	46,480	-	-
	03			05112300300	使用規費收入	1,131,000	1,131,000	176,000	83,400	-	-11,000
						-	-	-	165,000	-	-
		06		05112300306	場地設施使用費	1,131,000	1,131,000	176,000	83,400	-	-11,000
						-	-	-	165,000	-	-
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	127,000	127,000	26,000	13,072	-	144
						-	-	-	26,144	-	-

臺北市政府警察局文山第二分局

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	127,000	127,000	26,000	13,072	-	144
						-		26,144			
		10		12112300210	其他雜項收入	127,000	127,000	26,000	13,072	-	144
						-		26,144			
				經常門合計		1,567,000	1,567,000	242,000	122,101	-	-3,347
						-		238,653			
				總計		1,567,000	1,567,000	242,000	122,101	-	-3,347
						-		238,653			

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	352,523,000	-	352,523,000	110,070,967	22,383,449	34,463,459
					-	-		75,607,508		20,681,272
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	352,523,000	-	352,523,000	110,070,967	22,383,449	34,463,459
					-	-		75,607,508		20,681,272
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	336,105,000	-	336,105,000	107,163,027	21,282,923	32,723,565
					-	-		74,439,462		20,081,272
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	16,418,000	-	16,418,000	2,907,940	1,100,526	1,739,894
					-	-		1,168,046		600,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	1,671,000	-	1,671,000	241,680	37,415	184,725
					-	-		56,955		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	1,671,000	-	1,671,000	241,680	37,415	184,725
					-	-		56,955		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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	1,671,000	-	1,671,000	241,680	37,415	184,725
					-	-			56,955	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	354,194,000	-	354,194,000	110,312,647	22,420,864	34,648,184
					-	-			75,664,463	-
					-	-			-	20,681,272
					-	-			-	-
90				3811230900000 一般建築及設備	591,000	-	591,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3811230900400 其他設備*	591,000	-	591,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	591,000	-	591,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	591,000	-	591,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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	備註(預付款)			
				經資門合計	354,785,000	-	354,785,000	110,312,647	22,420,864	34,648,184
					-	-		75,664,463		
					-	-		-		20,681,272
					-	-		-		-
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	11,397,181	-	11,397,181	11,397,181	4,020,599	-
					-	-		11,397,181		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	11,397,181	-	11,397,181	11,397,181	4,020,599	-
					-	-		11,397,181		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	11,383,181	-	11,383,181	11,383,181	4,020,599	-
					-	-		11,383,181		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	14,000	-	14,000	14,000	-	-
					-	-		14,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8911230030000 公務人員各項補助	620,920	-	620,920	620,920	107,620	332,800
					-	-		288,120		
					-	-		-		332,800
					-	-		-		

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	620,920	-	620,920	107,620	332,800	
					-	-		288,120		
					-	-		-	332,800	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	620,920	-	620,920	107,620	332,800	
					-	-		288,120		
					-	-		-	332,800	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	12,018,101	-	12,018,101	4,128,219	332,800	
					-	-		11,685,301		
					-	-		-	332,800	
					-	-		-	-	
				總計	366,803,101	-	366,803,101	122,330,748	34,980,984	
					-	-		26,549,083		
					-	-		87,349,764		
					-	-		-	21,014,072	

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	21,000	-	-	-	-	21,000
		01			罰金罰鍰及息金	21,000	-	-	-	-	21,000
			01		罰金罰鍰	21,000	-	-	-	-	21,000
					小計	21,000	-	-	-	-	21,000
					經常門合計	21,000	-	-	-	-	21,000
					總計	21,000	-	-	-	-	21,000

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	74,439,462		11,383,181	288,120
1015 法定編制人員待遇	47,743,876			
1025 技工及工友待遇	333,180			
1030 獎金	19,244,753		221,635	
1035 其他給與	114,936			288,120
1040 加班費	3,454,201			
1045 退休退職給付	30,000		11,161,546	
1050 退休離職儲金	2,808,162			
1055 保險	710,354			
2000 業務費	1,168,046	56,955		
2006 水電費	250,155			
2009 通訊費	38,508			
2024 稅捐及規費	5,850			
2027 保險費	288,458			
2051 物品	119,496			
2054 一般事務費	331,474	56,955		
2066 車輛及辦公器具養護費	99,330			
2069 設施及機械設備養護費	24,217			
2093 特別費	10,558			
4000 獎補助費			14,000	
4085 獎勵及慰問			14,000	
合計	75,607,508	56,955	11,397,181	288,120

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	86,110,763			
1015 法定編制人員待遇	47,743,876			
1025 技工及工友待遇	333,180			
1030 獎金	19,466,388			
1035 其他給與	403,056			
1040 加班費	3,454,201			
1045 退休退職給付	11,191,546			
1050 退休離職儲金	2,808,162			
1055 保險	710,354			
2000 業務費	1,225,001			
2006 水電費	250,155			
2009 通訊費	38,508			
2024 稅捐及規費	5,850			
2027 保險費	288,458			
2051 物品	119,496			
2054 一般事務費	388,429			
2066 車輛及辦公器具養護費	99,330			
2069 設施及機械設備養護費	24,217			
2093 特別費	10,558			
4000 獎補助費	14,000			
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	87,349,764			

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	238,653	0	0	0	0	0	0	0	238,653
本年度	238,653	0	0	0	0	0	0	0	238,653
04010100 罰金罰鍰	1,029	0	0	0	0	0	0	0	1,029
05010200 證照費	46,480	0	0	0	0	0	0	0	46,480
05030600 場地設施使用費	165,000	0	0	0	0	0	0	0	165,000
12021000 其他雜項收入	26,144	0	0	0	0	0	0	0	26,144

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	87,349,764	21,014,072	0	0	150,000	0	0	0	0	0	108,513,836	13,816,912
本年度	87,349,764	21,014,072	0	0	150,000	0	0	0	0	0	108,513,836	13,816,912
一、本年度經費	75,664,463	20,681,272	0	0	150,000	0	0	0	0	0	96,495,735	13,816,912
0138010100 行政管理	75,607,508	20,681,272	0	0	150,000	0	0	0	0	0	96,438,780	13,632,187
0138020400 分局業務	56,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,955	184,725
二、統籌科目	11,685,301	332,800	0	0	0	0	0	0	0	0	12,018,101	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,397,181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,397,181	0
0989030100 公務人員各項補助	288,120	332,800	0	0	0	0	0	0	0	0	620,920	0

臺北市政府警察局文山第二分局

平衡表

中華民國114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	37,551,231	負債	2,554,419
流動資產	23,739,491	流動負債	2,382,948
專戶存款	2,554,419	應付代收款	2,382,948
零用金	150,000	其他負債	171,471
應收帳款	21,000	存入保證金	171,471
預付款	21,014,072	淨資產	34,996,812
固定資產	13,810,829	資產負債淨額	34,996,812
機械及設備	21,373,373	資產負債淨額	34,996,812
累計折舊－機械及設備	-19,226,254		
交通及運輸設備	44,395,223		
累計折舊－交通及運輸設備	-36,067,343		
雜項設備	7,924,107		
累計折舊－雜項設備	-6,822,522		
租賃資產	4,487,559		
累計折舊－租賃資產	-2,253,314		
無形資產	911		
電腦軟體	911		
其他資產			
暫付款			
合 計	37,551,231	合 計	37,551,231
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	1,280	待抵銷債權憑證	1,280

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	26,680,536	108,752,489
公庫撥入數	26,558,435	108,513,836
罰款及賠償收入	1,029	1,029
規費收入	108,000	211,480
其他收入	13,072	26,144
支出	27,208,512	88,672,685
繳付公庫數	122,101	238,653
人事支出	25,411,142	86,110,763
業務支出	1,137,941	1,225,001
獎補助支出	0	14,000
財產損失	0	9,735
折舊、折耗及攤銷	537,328	1,074,533
收支餘絀	-527,976	20,079,804

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	21,373,373	-19,123,856	0	0	-102,398	2,147,119
交通及運輸設備	44,933,593	-36,286,510	433,810	972,180	219,167	8,327,880
雜項設備	7,924,107	-6,743,440	0	0	-79,082	1,101,585
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	433,810	972,180	37,687	11,576,584
租賃資產	4,487,559	-2,104,238	0	0	-149,076	2,234,245
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	699	0	911
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	0	699	-149,076	2,235,156
合 計	78,720,242	-64,258,044	433,810	972,879	-111,389	13,811,740

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433,810元，較取得財產合計數0元，增加433,810元之原因明說明如下：

一、其他依財產規制補列，致成本變動增加數較取得財產合計數增加433,810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	238,653	108,513,836	108,752,489	收入
		108,513,836	108,513,836	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,029		1,029	罰款及賠償收入
規費收入	211,480		211,480	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	26,144		26,144	其他收入
歲出	87,349,764	1,322,921	88,672,685	支出
		238,653	238,653	繳付公庫數
人事費	86,110,763		86,110,763	人事支出
業務費	1,225,001		1,225,001	業務支出
獎補助費	14,000		14,000	獎補助支出
設備及投資				
		9,735	9,735	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,074,533	1,074,533	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-87,111,111	107,190,915	20,079,804	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」1,074,533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」9,735元，係報廢固定資產所發生之損失。