

臺北市政府警察局文山第二分局

會計月報

中華民國110年2月份

主辦會計人員：

會計室 陳玉燕

機關長官：

臺北市政府警察局文山第二分局 局長 謝明甫(甲)

臺北市政府警察局文山第二分局

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 頁至第 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第10頁至第10頁
二、收入支出表	第11頁至第11頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第12頁至第17頁
二、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18頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 頁至第 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第19頁至第19頁
二、公庫收付差額解釋表	第20頁至第22頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本縣出納管理等規定格式）	第23頁至第23頁
四、財產增減表（本市財產管理等規定格式）	第24頁至第24頁
五、財產分類統計表（本市財產管理等規定格式）	第25頁至第25頁

臺北市政府警察局文山第二分局

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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				罰款及賠償收入	93,000	93,000	16,000	-	-10,000	
					-			6,000		
	01			罰金罰鍰及息金	80,000	80,000	14,000	-	-8,000	
					-			6,000		
		01		罰金罰鍰	80,000	80,000	14,000	-	-8,000	
					-			6,000		
	02			沒入及沒收財物	13,000	13,000	2,000	-	-2,000	
					-			-		
		01		沒入金	13,000	13,000	2,000	-	-2,000	
					-			-		
05				規費收入	980,000	980,000	164,000	79,000	-5,800	
					-			158,200		
	03			使用規費收入	980,000	980,000	164,000	79,000	-5,800	
					-			158,200		
		06		場地設施使用費	980,000	980,000	164,000	79,000	-5,800	
					-			158,200		
07				財產收入	4,000	4,000	-	-	-	
					-			-		
	05			廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	
					-			-		
		01		廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	
					-			-		
12				其他收入	144,000	144,000	24,000	8,698	822	
					-			24,822		
	02			雜項收入	144,000	144,000	24,000	8,698	822	
					-			24,822		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	-	4,253	
					-			4,253		
		10		其他雜項收入	144,000	144,000	24,000	8,698	-3,431	
					-			20,569		
				經常門合計	1,221,000	1,221,000	204,000	87,698	-14,978	
					-			189,022		
				總計	1,221,000	1,221,000	204,000	87,698	-14,978	
					-			189,022		

臺北市政府警察局文山第二分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
01				一般行政	314,065,000	-	314,065,000	104,987,000	20,414,069	34,266,309
					-	-			70,720,691	
					-	-			-	21,488,503
					-	-			-	-
	01			行政管理	314,065,000	-	314,065,000	104,987,000	20,414,069	34,266,309
					-	-			70,720,691	
					-	-			-	21,488,503
					-	-			-	-
			10	人事費	300,392,000	-	300,392,000	102,420,000	19,822,706	32,316,916
					-	-			70,103,084	
					-	-			-	20,434,983
					-	-			-	-
			20	業務費	13,673,000	-	13,673,000	2,567,000	591,363	1,949,393
					-	-			617,607	
					-	-			-	1,053,520
					-	-			-	-
02				警政業務	1,550,000	-	1,550,000	201,000	105,700	45,386
					-	-			155,614	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			分局業務	1,550,000	-	1,550,000	201,000	105,700	45,386
					-	-			155,614	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	1,550,000	-	1,550,000	201,000	105,700	45,386
					-	-			155,614	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	315,615,000	-	315,615,000	105,188,000	20,519,769	34,311,695
					-	-			70,876,305	
					-	-			-	21,488,503
					-	-			-	-

臺北市警察局長文山第二分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
90				一般建築及設備	2,482,000	-	2,482,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			營建工程*	2,228,000	-	2,228,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	2,228,000	-	2,228,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			其他設備*	254,000	-	254,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	254,000	-	254,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	2,482,000	-	2,482,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	318,097,000	-	318,097,000	105,188,000	20,519,769	34,311,695
					-	-	-	70,876,305	-	
					-	-	-	-	21,488,503	
					-	-	-	-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	11,423,387	-	11,423,387	11,423,387	3,698,503	-
					-	-	-	11,423,387	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市警察局長文山第二分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
	01			公務人員退休及撫卹給付	11,423,387	-	11,423,387	11,423,387	3,698,503	-
					-	-			11,423,387	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	11,399,387	-	11,399,387	11,399,387	3,698,503	-
					-	-			11,399,387	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-
					-	-			24,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	03			公務人員各項補助	589,400	-	589,400	589,400	-	573,400
					-	-			16,000	-
					-	-			-	573,400
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員各項補助	589,400	-	589,400	589,400	-	573,400
					-	-			16,000	-
					-	-			-	573,400
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	573,400	-	573,400	573,400	-	573,400
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	573,400
					-	-			-	-
			20	業務費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-			16,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	12,012,787	-	12,012,787	12,012,787	3,698,503	573,400
					-	-			11,439,387	-
					-	-			-	573,400
					-	-			-	-

臺北市政府警察局文山第二分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第5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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
				總計	330,109,787	-	330,109,787	117,200,787	24,218,272	34,885,095
					-	-			82,315,692	
					-	-			-	22,061,903
					-	-				

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110年1月1日至110年2月28日

頁數：第6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	70,103,084		11,399,387	
1015 法定編制人員待遇	44,917,101			
1025 技工及工友待遇	905,805			
1030 獎金	18,169,125		303,878	
1035 其他給與	158,467			
1040 加班值班費	2,798,221			
1045 退休退職給付	24,000		11,095,509	
1050 退休離職儲金	2,394,021			
1055 保險	736,344			
2000 業務費	617,607	155,614		16,000
2006 水電費	206,146			
2009 通訊費	51,683			
2024 稅捐及規費	2,700			
2027 保險費		2,014		
2051 物品	111,923			
2054 一般事務費	82,367	153,600		16,000
2063 房屋建築養護費	13,991			
2066 車輛及辦公器具養護費	70,710			
2069 設施及機械設備養護費	59,875			
2072 國內旅費	200			
2093 特別費	18,012			
4000 獎補助費			24,000	
4085 獎勵及慰問			24,000	
合計	70,720,691	155,614	11,423,387	16,000

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110年1月1日至110年2月28日

頁數：第7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	81,502,471		
1015 法定編制人員待遇	44,917,101		
1025 技工及工友待遇	905,805		
1030 獎金	18,473,003		
1035 其他給與	158,467		
1040 加班值班費	2,798,221		
1045 退休退職給付	11,119,509		
1050 退休離職儲金	2,394,021		
1055 保險	736,344		
2000 業務費	789,221		
2006 水電費	206,146		
2009 通訊費	51,683		
2024 稅捐及規費	2,700		
2027 保險費	2,014		
2051 物品	111,923		
2054 一般事務費	251,967		
2063 房屋建築養護費	13,991		
2066 車輛及辦公器具養護費	70,710		
2069 設施及機械設備養護費	59,875		
2072 國內旅費	200		
2093 特別費	18,012		
4000 獎補助費	24,000		
4085 獎勵及慰問	24,000		
合計	82,315,692		

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110年1月1日至110年2月28日

頁數：第8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	189,022	0	0	0	0	0	0	0	189,022
本年度	189,022	0	0	0	0	0	0	0	189,022
04010100 罰金罰鍰	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
05030600 場地設施使用費	158,200	0	0	0	0	0	0	0	158,200
12020100 收回以前年度歲出	4,253	0	0	0	0	0	0	0	4,253
12021000 其他雜項收入	20,569	0	0	0	0	0	0	0	20,569

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110年1月1日至110年2月28日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項以前年度撥款		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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	82,315,692	22,061,903	0	0	150,000	0	0	0	0	0	104,527,595	12,673,192
本年度	82,315,692	22,061,903	0	0	150,000	0	0	0	0	0	104,527,595	12,673,192
一、本年度經費	70,876,305	21,488,503	0	0	150,000	0	0	0	0	0	92,514,808	12,673,192
0138010100 行政管理	70,720,691	21,488,503	0	0	150,000	0	0	0	0	0	92,359,194	12,627,806
0138020400 分局業務	155,614	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,614	45,386
二、統籌科目	11,439,387	573,400	0	0	0	0	0	0	0	0	12,012,787	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,423,387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,423,387	0
0989030100 公務人員各項補助	16,000	573,400	0	0	0	0	0	0	0	0	589,400	0

臺北市政府警察局文山第二分局

平衡表

中華民國110年2月28日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	48,033,575	負債	2,670,588
流動資產	24,882,491	流動負債	2,459,946
專戶存款	2,670,588	應付代收款	2,459,946
零用金	150,000	其他負債	210,642
預付款	22,061,903	存入保證金	210,642
固定資產	23,133,397	淨資產	45,362,987
機械及設備	37,916,947	資產負債淨額	45,362,987
累計折舊－機械及設備	-34,703,632	資產負債淨額	45,362,987
交通及運輸設備	44,433,211		
累計折舊－交通及運輸設備	-27,280,237		
雜項設備	6,756,801		
累計折舊－雜項設備	-5,209,027		
租賃資產	1,353,140		
累計折舊－租賃資產	-133,806		
無形資產	17,687		
電腦軟體	17,687		
合 計	48,033,575	合 計	48,033,575
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	1,467	- 待抵銷債權憑證	1,467

臺北市政府警察局文山第二分局

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	45,314,353	104,716,617
公庫撥入數	45,226,655	104,527,595
罰款及賠償收入	0	6,000
規費收入	79,000	158,200
其他收入	8,698	24,822
支出	24,831,808	83,554,527
繳付公庫數	87,698	189,022
人事支出	23,521,209	81,502,471
業務支出	697,063	789,221
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	525,838	1,049,813
收支餘絀	20,482,545	21,162,090

臺北市政府警察局文山第二分局

專戶存款明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,108,676		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶款	1,561,912		
	合計		2,670,588	

臺北市政府警察局文山第二分局

預付款明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	22,061,903		
	合計		22,061,903	

臺北市政府警察局文山第二分局

應付代收款明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	843,281		
	210302002健保費	697,879		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	15,340		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	5,412		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	539,670		
	210302020公積金	358,364		
	合計		2,459,946	

臺北市政府警察局文山第二分局

存入保證金明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	150,800		
	280301004保固保證金	59,842		
	合計		210,642	

臺北市政府警察局文山第二分局

債權憑證明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證 合計	1,467	1,467	

臺北市政府警察局文山第二分局

待抵銷債權憑證明細表

中華民國110年2月28日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證			
	合計	1,467	1,467	

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110年1月1日至110年2月28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 (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	37,812,945	-34,498,957	104,002	0	-204,675	3,213,315
交通及運輸設備	44,433,211	-26,561,229	0	0	-719,008	17,152,974
雜項設備	6,756,801	-5,124,614	0	0	-84,413	1,547,774
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	89,002,957	-66,184,800	104,002	0	-1,008,096	21,914,063
租賃資產	1,353,140	-89,146	0	0	-44,660	1,219,334
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	18,386	0	0	699	0	17,687
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
小 計	1,371,526	-89,146	0	699	-44,660	1,237,021
合 計	90,374,483	-66,273,946	104,002	699	-1,052,756	23,151,084

備註：

本期成本變動增加數104,002元，較取得財產合計數0元，增加104,002元之原因明係：
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104,002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110年01月01日至110年02月28日

頁數：第19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	189,022	104,527,595	104,716,617	收入
		104,527,595	104,527,595	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	6,000		6,000	罰款及賠償收入
規費收入	158,200		158,200	規費收入
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	24,822		24,822	其他收入
歲出	82,315,692	1,238,835	83,554,527	支出
		189,022	189,022	繳付公庫數
人事費	81,502,471		81,502,471	人事支出
業務費	789,221		789,221	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費		1,049,813	1,049,813	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-82,126,670	103,288,760	21,162,090	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形，另「折舊、折耗及攤銷」係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市政府警察局文山第二分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年2月28日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	7,000	14,000	7,000	14,000	-	-
	-	6,000	0	6,000	-	-
110-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	1,000	2,000	1,000	2,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	82,000	164,000	82,000	164,000	-	-
	79,000	158,200	79,000	158,200	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	4,253	0	4,253	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	12,000	24,000	12,000	24,000	-	-
	8,698	20,569	8,698	20,569	-	-
合 計	102,000	204,000	102,000	204,000	-	-
	87,698	189,022	87,698	189,022	-	-

臺北市政府警察局文山第二分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年2月28日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	24,120,000	104,987,000	24,120,000	104,987,000	-	-
	40,849,052	92,209,194	40,849,052	92,359,194	-	-150,000
110-02-04-警政業務-分局業務	89,000	201,000	89,000	201,000	-	-
	105,700	155,614	105,700	155,614	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	3,698,503	11,423,387	3,698,503	11,423,387	-	-
	3,698,503	11,423,387	3,698,503	11,423,387	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	573,400	589,400	573,400	589,400	-	-
	573,400	589,400	573,400	589,400	-	-
合計	28,480,903	117,200,787	28,480,903	117,200,787	-	-
	45,226,655	104,377,595	45,226,655	104,527,595	-	-150,000

臺北市政府警察局文山第二分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年2月28日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	差 異 原 因 分 析				差額
	憑證		日期	摘要	
	種類	號碼			
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	241651100100013	110/01/11	預借110年額定零用金	150,000
合 計					150,000