

臺北市政府警察局保安警察大隊

# 會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 謝佳樺

機關長官 蕭文碩

# 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 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
05				0511000000	規費收入	1,196,000	1,196,000	207,000	92,100	-	-300
						-			206,700		
	03			05112300300	使用規費收入	1,196,000	1,196,000	207,000	92,100	-	-300
						-			206,700		
		06		05112300306	場地設施使用費	1,196,000	1,196,000	207,000	92,100	-	-300
						-			206,700		
07				07110000000	財產收入	36,000	36,000	30,000	-	-	-
						-			30,000		
	01			07112300100	財產孳息	30,000	30,000	30,000	-	-	-
						-			30,000		
		03		07112300103	租金收入	30,000	30,000	30,000	-	-	-
						-			30,000		
	05			07112300500	廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07112300501	廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
						-			-		
12				12110000000	其他收入	1,507,000	1,507,000	278,000	138,964	-	-72
						-			277,928		
	02			12112300200	雜項收入	1,507,000	1,507,000	278,000	138,964	-	-72
						-			277,928		
		10		12112300210	其他雜項收入	1,507,000	1,507,000	278,000	138,964	-	-72
						-			277,928		
				經常門合計		2,739,000	2,739,000	515,000	231,064	-	-372
						-			514,628		
				總計		2,739,000	2,739,000	515,000	231,064	-	-372
						-			514,628		

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第2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	984,832,000	-	984,832,000	318,021,000	57,811,580	105,097,373
					-	-		212,923,627		70,959,837
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	984,832,000	-	984,832,000	318,021,000	57,811,580	105,097,373
					-	-		212,923,627		70,959,837
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	955,982,000	-	955,982,000	313,415,000	56,068,646	102,411,203
					-	-		211,003,797		70,015,837
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	28,850,000	-	28,850,000	4,606,000	1,742,934	2,686,170
					-	-		1,919,830		944,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	1,779,000	-	1,779,000	197,000	70,325	126,675
					-	-		70,325		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	06			3811230020600 大隊業務	1,779,000	-	1,779,000	197,000	70,325	126,675
					-	-		70,325		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
		20		200000 業務費	1,779,000	-	1,779,000	197,000	70,325	126,675
					-	-		70,325		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	986,611,000	-	986,611,000	318,218,000	57,881,905	105,224,048
					-	-		212,993,952		
					-	-		-		70,959,837
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	561,000	-	561,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3811230900200 營建工程*	397,000	-	397,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	397,000	-	397,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	164,000	-	164,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)
			30	300000 設備及投資*	164,000	-	164,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	561,000	-	561,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	987,172,000	-	987,172,000	318,218,000	57,881,905	105,224,048
					-	-	-	212,993,952	-	70,959,837
					-	-	-	-	-	-
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	22,229,094	-	22,229,094	22,229,094	6,884,352	-
					-	-	-	22,229,094	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	22,229,094	-	22,229,094	22,229,094	6,884,352	-
					-	-	-	22,229,094	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	22,199,094	-	22,199,094	22,199,094	6,884,352	-
					-	-	-	22,199,094	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)	
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	-	-	
					-	-	30,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	2,464,040	-	2,464,040	336,040	1,473,100	
					-	-	-	990,940	-	
					-	-	-	-	1,473,100	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	2,464,040	-	2,464,040	336,040	1,473,100	
					-	-	-	990,940	-	
					-	-	-	-	1,473,100	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	2,412,040	-	2,412,040	304,040	1,473,100	
					-	-	-	938,940	-	
					-	-	-	-	1,473,100	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	52,000	-	52,000	32,000	-	
					-	-	-	52,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	24,693,134	-	24,693,134	7,220,392	1,473,100	
					-	-	-	23,220,034	-	
					-	-	-	-	1,473,100	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)
				總計	1,011,865,134	-	1,011,865,134	342,911,134	65,102,297	106,697,148
					-	-		236,213,986		
					-	-		-		72,432,937
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	行政管理	大隊業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	211,003,797		22,199,094	938,940
1015 法定編制人員待遇	131,020,278			
1025 技工及工友待遇	936,412			
1030 獎金	55,803,373		345,706	
1035 其他給與	28,000			938,940
1040 加班費	7,589,752			
1045 退休退職給付	476,235		21,853,388	
1050 退休離職儲金	13,052,638			
1055 保險	2,097,109			
2000 業務費	1,919,830	70,325		52,000
2003 教育訓練費				20,000
2006 水電費	486,130			
2009 通訊費	9,582			
2027 保險費	494,972			
2036 按日按件計資酬金		16,000		
2051 物品	135,582			
2054 一般事務費	489,630	54,325		32,000
2063 房屋建築養護費	128,059			
2066 車輛及辦公器具養護費	39,681			
2069 設施及機械設備養護費	136,194			
4000 獎補助費			30,000	
4085 獎勵及慰問			30,000	
合計	212,923,627	70,325	22,229,094	990,940

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	合計			
1000 人事費	234,141,831			
1015 法定編制人員待遇	131,020,278			
1025 技工及工友待遇	936,412			
1030 獎金	56,149,079			
1035 其他給與	966,940			
1040 加班費	7,589,752			
1045 退休退職給付	22,329,623			
1050 退休離職儲金	13,052,638			
1055 保險	2,097,109			
2000 業務費	2,042,155			
2003 教育訓練費	20,000			
2006 水電費	486,130			
2009 通訊費	9,582			
2027 保險費	494,972			
2036 按日按件計資酬金	16,000			
2051 物品	135,582			
2054 一般事務費	575,955			
2063 房屋建築養護費	128,059			
2066 車輛及辦公器具養護費	39,681			
2069 設施及機械設備養護費	136,194			
4000 獎補助費	30,000			
4085 獎勵及慰問	30,000			
合計	236,213,986			

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第9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	514,628	0	0	0	0	0	0	0	514,628
本年度	514,628	0	0	0	0	0	0	0	514,628
05030600 場地設施使用費	206,700	0	0	0	0	0	0	0	206,700
07010300 租金收入	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
12021000 其他雜項收入	277,928	0	0	0	0	0	0	0	277,928

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第10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	236,213,986	72,432,937	0	0	180,000	0	0	0	0	0	308,826,923	34,084,211
本年度	236,213,986	72,432,937	0	0	180,000	0	0	0	0	0	308,826,923	34,084,211
一、本年度經費	212,993,952	70,959,837	0	0	180,000	0	0	0	0	0	284,133,789	34,084,211
0138010100 行政管理	212,923,627	70,959,837	0	0	180,000	0	0	0	0	0	284,063,464	33,957,536
0138020600 大隊業務	70,325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,325	126,675
二、統籌科目	23,220,034	1,473,100	0	0	0	0	0	0	0	0	24,693,134	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	22,229,094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,229,094	0
0989030100 公務人員各項補助	990,940	1,473,100	0	0	0	0	0	0	0	0	2,464,040	0

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	91,466,191	負債	3,915,065
流動資產	76,616,627	流動負債	3,300,055
專戶存款	3,915,065	應付代收款	3,300,055
零用金	180,000	其他負債	615,010
其他應收款	88,625	存入保證金	615,010
預付款	72,432,937	淨資產	87,551,126
固定資產	14,849,564	資產負債淨額	87,551,126
機械及設備	11,830,919	資產負債淨額	87,551,126
累計折舊－機械及設備	-11,391,122		
交通及運輸設備	154,138,321		
累計折舊－交通及運輸設備	-145,312,585		
雜項設備	13,800,883		
累計折舊－雜項設備	-11,900,804		
租賃資產	6,014,026		
累計折舊－租賃資產	-2,330,074		
合 計	91,466,191	合 計	91,466,191
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	1,238,109	應付保證品	1,238,109
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	136,824,298	309,341,551
公庫撥入數	136,593,234	308,826,923
規費收入	92,100	206,700
財產收益	0	30,000
其他收入	138,964	277,928
支出	65,991,815	238,193,665
繳付公庫數	231,064	514,628
人事支出	63,257,038	234,141,831
業務支出	1,845,259	2,042,155
獎補助支出	0	30,000
折舊、折耗及攤銷	658,454	1,465,051
收支餘絀	70,832,483	71,147,886

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 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2月28日

頁數：第 13 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	11,830,919	-11,370,820	0	0	-20,302	439,797
交通及運輸設備	154,138,321	-144,152,841	0	0	-1,159,744	8,825,736
雜項設備	13,777,150	-11,817,855	23,733	0	-82,949	1,900,079
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	179,746,390	-167,341,516	23,733	0	-1,262,995	11,165,612
租賃資產	6,014,026	-2,128,018	0	0	-202,056	3,683,952
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	6,014,026	-2,128,018	0	0	-202,056	3,683,952
合 計	185,760,416	-169,469,534	23,733	0	-1,465,051	14,849,564

臺北市政府警察局保安警察大隊

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2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數23,733元，較取得財產合計數0元，增加23,733元之原因說明如下：

一、其他依財產規制移入、更正，致成本變動增加數較取得財產合計數增加23,733元。

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 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2月28日

頁數：第 15 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	514,628	308,826,923	309,341,551	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		308,826,923	308,826,923	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	206,700	-----	206,700	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	30,000	-----	30,000	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	277,928	-----	277,928	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	236,213,986	1,979,679	238,193,665	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		514,628	514,628	人事支出
人事費	234,141,831	-----	234,141,831	業務支出
業務費	2,042,155	-----	2,042,155	獎補助支出
獎補助費	30,000	-----	30,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	1,465,051	1,465,051	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-235,699,358	306,847,244	71,147,886	收支餘絀

# 臺北市政府警察局保安警察大隊

## 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2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」1,465,051元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。