

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國112年2月份

主辦會計人員：

會計室主任 陳瓊玲

機關長官：

周哲民

臺北市政府警察局文山第一分局

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 4 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 5 頁至第 6 頁
- 二、繳付公庫數分析表.....第 7 頁至第 7 頁
- 三、公庫撥入數分析表.....第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、平衡表..... 第 9 頁至第 9 頁
- 二、收入支出表..... 第10頁至第10頁

貳、附屬表

- 一、平衡表科目明細表.....第11頁至第16頁
- 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....第17頁至第17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18頁至第18頁
- 二、公庫收付差額解釋表.....第19頁至第21頁

臺北市政府警察局文山第一分局

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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				0411000000 罰款及賠償收入	98,000 -	98,000	15,000 14,000	-	-1,000	
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	95,000 -	95,000	15,000 14,000	-	-1,000	
		01		04112300101 罰金罰鍰	95,000 -	95,000	15,000 14,000	-	-1,000	
	02			04112300200 沒入及沒收財物	3,000 -	3,000	-	-	-	
		01		04112300201 沒入金	3,000 -	3,000	-	-	-	
07				0711000000 財產收入	6,000 -	6,000	-	2,200 2,200	-	2,200
	05			07112300500 廢舊物資售價	6,000 -	6,000	-	2,200 2,200	-	2,200
		01		07112300501 廢舊物資售價	6,000 -	6,000	-	2,200 2,200	-	2,200
12				12110000000 其他收入	236,000 -	236,000	54,000	25,610 51,220	-	-2,780
	02			12112300200 雜項收入	236,000 -	236,000	54,000	25,610 51,220	-	-2,780
		10		12112300210 其他雜項收入	236,000 -	236,000	54,000	25,610 51,220	-	-2,780
				經常門合計	340,000 -	340,000	69,000	41,810 67,420	-	-1,580
				總計	340,000 -	340,000	69,000	41,810 67,420	-	-1,580

臺北市政府警察局文山第一分局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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										
01				3811230010000 一般行政	343,803,000	-	343,803,000	106,708,000	22,837,837	28,161,541	
					-	-			78,546,459		
					-	-			-	23,387,579	
					-	-			-		
	01			3811230010100 行政管理	343,803,000	-	343,803,000	106,708,000	22,837,837	28,161,541	
					-	-			78,546,459		
					-	-			-	23,387,579	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	330,162,000	-	330,162,000	104,254,000	22,114,116	26,431,262	
					-	-			77,822,738		
					-	-			-	22,627,802	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	13,641,000	-	13,641,000	2,454,000	723,721	1,730,279	
					-	-			723,721		
					-	-			-	759,777	
					-	-			-		
02				3811230020000 警政業務	1,660,000	-	1,660,000	165,000	13,915	151,085	
					-	-			13,915		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
					-	-			-		
	04			3811230020400 分局業務	1,660,000	-	1,660,000	165,000	13,915	151,085	
					-	-			13,915		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	1,660,000	-	1,660,000	165,000	13,915	151,085	
					-	-			13,915		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
				經常門合計	345,463,000	-	345,463,000	106,873,000	22,851,752	28,312,626	
					-	-			78,560,374		
					-	-			-	23,387,579	
					-	-			-		

臺北市政府警察局文山第一分局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)				
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	截至本月止 累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數(2)	備註(預付款)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)			
					第一預備金	調整待過準備							
各類員工 待遇準備	預算調整數												
90				3811230900000 一般建築及設備	1,045,000	-	1,045,000	46,000	-	46,000	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
	02			3811230900200 營建工程*	999,000	-	999,000	-	-	-	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
			30	300000 設備及投資*	999,000	-	999,000	-	-	-	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	46,000	-	46,000	46,000	-	46,000	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
			30	300000 設備及投資*	46,000	-	46,000	46,000	-	46,000	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
				資本門合計	1,045,000	-	1,045,000	46,000	-	46,000	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
				經資門合計	346,508,000	-	346,508,000	106,919,000	22,851,752	28,358,626	-		
					-	-			78,560,374	23,387,579	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	9,768,012	-	9,768,012	9,768,012	3,198,470	-	-		
					-	-			9,768,012	-	-		
					-	-			-		-		
					-	-			-		-		

臺北市政府警察局文山第一分局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
					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)		
		各類員工 待遇準備	預算調整數								
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	9,768,012	-	9,768,012	9,768,012	3,198,470	-	
					-	-		9,768,012		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	9,752,012	-	9,752,012	9,752,012	3,198,470	-	
					-	-		9,752,012		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000		-	
					-	-		16,000		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
	03			8911230030000 公務人員各項補助	56,680	-	56,680	56,680	56,680	-	
					-	-		56,680		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	56,680	-	56,680	56,680	56,680	-	
					-	-		56,680		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	56,680	-	56,680	56,680	56,680	-	
					-	-		56,680		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
				統籌科目合計	9,824,692	-	9,824,692	9,824,692	3,255,150	-	
					-	-		9,824,692		-	
					-	-				-	
					-	-				-	
					-	-				-	
				總計	356,332,692	-	356,332,692	116,743,692	26,106,902	28,358,626	
					-	-		88,385,066		-	
					-	-				23,387,579	
					-	-				-	

臺北市政府警察局文山第一分局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第5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	77,822,738		9,752,012	56,680
1015 法定編制人員待遇	49,491,591			
1025 技工及工友待遇	865,000			
1030 獎金	20,260,730		157,602	
1035 其他給與	49,864		500	56,680
1040 加班值班費	3,317,532			
1045 退休退職給付			9,593,910	
1050 退休離職儲金	3,056,466			
1055 保險	781,555			
2000 業務費	723,721	13,915		
2006 水電費	119,327			
2009 通訊費	51,415			
2012 土地租金	250,677			
2021 其他業務租金	16,201			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費		5,280		
2036 按日按件計資酬金		1,265		
2051 物品	152,920			
2054 一般事務費	36,659	7,370		
2063 房屋建築養護費	13,279			
2066 車輛及辦公器具養護費	37,046			
2069 設施及機械設備養護費	44,847			
4000 獎補助費			16,000	
4085 獎勵及慰問			16,000	
合計	78,546,459	13,915	9,768,012	56,680

臺北市政府警察局文山第一分局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	合計			
1000 人事費	87,631,430			
1015 法定編制人員待遇	49,491,591			
1025 技工及工友待遇	865,000			
1030 獎金	20,418,332			
1035 其他給與	107,044			
1040 加班值班費	3,317,532			
1045 退休退職給付	9,593,910			
1050 退休離職儲金	3,056,466			
1055 保險	781,555			
2000 業務費	737,636			
2006 水電費	119,327			
2009 通訊費	51,415			
2012 土地租金	250,677			
2021 其他業務租金	16,201			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	5,280			
2036 按日按件計資酬金	1,265			
2051 物品	152,920			
2054 一般事務費	44,029			
2063 房屋建築養護費	13,279			
2066 車輛及辦公器具養護費	37,046			
2069 設施及機械設備養護費	44,847			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	88,385,066			

臺北市政府警察局文山第一分局

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第7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	67,420	0	0	0	0	0	0	0	67,420
本年度	67,420	0	0	0	0	0	0	0	67,420
04010100 罰金罰鍰	14,000	0	0	0	0	0	0	0	14,000
07050100 廢舊物資售價	2,200	0	0	0	0	0	0	0	2,200
12021000 其他雜項收入	51,220	0	0	0	0	0	0	0	51,220

臺北市警察局長文山第一分局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第8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	88,385,066	23,387,579	0	0	150,000	0	0	0	0	0	111,922,645	4,821,047
本年度	88,385,066	23,387,579	0	0	150,000	0	0	0	0	0	111,922,645	4,821,047
一、本年度經費	78,560,374	23,387,579	0	0	150,000	0	0	0	0	0	102,097,953	4,821,047
0138010100 行政管理	78,546,459	23,387,579	0	0	150,000	0	0	0	0	0	102,084,038	4,623,962
0138020400 分局業務	13,915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,915	151,085
0138900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,000
二、統籌科目	9,824,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,824,692	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,768,012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,768,012	0
0989030100 公務人員各項補助	56,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,680	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國112年2月28日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	45,641,134	負債	2,245,611
流動資產	25,783,190	流動負債	2,079,302
專戶存款	2,245,611	應付代收款	2,079,302
零用金	150,000	其他負債	166,309
預付款	23,387,579	存入保證金	166,309
固定資產	19,857,944	淨資產	43,395,523
機械及設備	34,057,425	資產負債淨額	43,395,523
累計折舊－機械及設備	-31,922,729	資產負債淨額	43,395,523
交通及運輸設備	50,216,658		
累計折舊－交通及運輸設備	-35,300,913		
雜項設備	11,259,881		
累計折舊－雜項設備	-9,349,573		
租賃資產	1,643,266		
累計折舊－租賃資產	-746,071		
合 計	45,641,134	合 計	45,641,134
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	1,294	待抵銷債權憑證	1,294

臺北市政府警察局文山第一分局

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,173,971	111,990,065
公庫撥入數	26,132,161	111,922,645
罰款及賠償收入	14,000	14,000
財產收益	2,200	2,200
其他收入	25,610	51,220
支出	26,797,699	89,751,707
繳付公庫數	41,810	67,420
人事支出	25,369,266	87,631,430
業務支出	737,636	737,636
獎補助支出	0	16,000
財產損失	255	255
折舊、折耗及攤銷	648,732	1,298,966
收支餘絀	-623,728	22,238,358

臺北市政府警察局文山第一分局

專戶存款明細表

中華民國112年2月28日

頁數：第11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	1,279,227		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	966,384		
	合計		2,245,611	

臺北市政府警察局文山第一分局

預付款明細表

中華民國112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	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	23,387,579		
	合計		23,387,579	

臺北市政府警察局文山第一分局

應付代收款明細表

中華民國112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	
	210302001公用事業費款	171,618		
	210302002健保費	776,662		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	14,648		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	3,456		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	40,993		
	210302020公積金	100,245		
	210302021民防聯誼活動經費	639,580		
	210302022處理道路交通安全人員獎勵金	0		
	210302023公積金加菜金	332,100		
	210302024刑案偵辦費與通聯費	0		
	210302025執行大型活動或重要勤務獎勵金	0		
	210302026其他業務	0		
	合計		2,079,302	

臺北市政府警察局文山第一分局

存入保證金明細表

中華民國112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	
	280301002履約保證金	134,822		
	280301004保固保證金	31,487		
	合計		166,309	

臺北市政府警察局文山第一分局

債權憑證明細表

中華民國112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	
	190401債權憑證			
	合計	1,294	1,294	

臺北市政府警察局文山第一分局

待抵銷債權憑證明細表

中華民國112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	
	190501待抵銷債權憑證			
	合計	1,294	1,294	

臺北市政府警察局文山第一分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第17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	33,936,293	-31,790,649	146,667	25,535	-132,080	2,134,696
交通及運輸設備	50,216,658	-34,362,003	0	0	-938,910	14,915,745
雜項設備	11,259,881	-9,194,429	0	0	-155,144	1,910,308
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	95,412,832	-75,347,081	146,667	25,535	-1,226,134	18,960,749
租賃資產	1,643,266	-691,853	0	0	-54,218	897,195
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	1,643,266	-691,853	0	0	-54,218	897,195
合 計	97,056,098	-76,038,934	146,667	25,535	-1,280,352	19,857,944

備註：本年度成本變動增加數146,667元，較取得財產合計數0元，增加146,667元之原因說明如下：

1. 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146,667元。

臺北市政府警察局文山第一分局

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

頁數：第18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	67,420	111,922,645	111,990,065	收入
		111,922,645	111,922,645	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	14,000		14,000	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,200		2,200	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	51,220		51,220	其他收入
歲出	88,385,066	1,366,641	89,751,707	支出
		67,420	67,420	繳付公庫數
人事費	87,631,430		87,631,430	人事支出
業務費	737,636		737,636	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資				
		255	255	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,298,966	1,298,966	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-88,317,646	110,556,004	22,238,358	收支餘絀
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」1,298,966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」255元，係報廢固定資產所發生之損失。			

臺北市政府警察局文山第一分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年2月28日

第19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
112-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	8,000	15,000	8,000	15,000	-	-
	14,000	14,000	14,000	14,000	-	-
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	2,200	2,200	2,200	2,200	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	27,000	54,000	27,000	54,000	-	-
	25,610	51,220	25,610	51,220	-	-
合計	35,000	69,000	35,000	69,000	-	-
	41,810	67,420	41,810	67,420	-	-

臺北市政府警察局文山第一分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國112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
112-01-01-一般行政-行政管理	25,427,000	106,708,000	25,427,000	106,708,000	-	-
	22,863,096	101,934,038	22,863,096	102,084,038	-	-150,000
112-02-04-警政業務-分局業務	120,000	165,000	120,000	165,000	-	-
	13,915	13,915	13,915	13,915	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	46,000	46,000	46,000	46,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	3,198,470	9,768,012	3,198,470	9,768,012	-	-
	3,198,470	9,768,012	3,198,470	9,768,012	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	56,680	56,680	56,680	56,680	-	-
	56,680	56,680	56,680	56,680	-	-
合 計	28,848,150	116,743,692	28,848,150	116,743,692	-	-
	26,132,161	111,772,645	26,132,161	111,922,645	-	-150,000

臺北市政府警察局文山第一分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年2月28日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	240651120100009	112/01/12	預借112年度零用金
合計					150,000