

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國111年2月份

主辦會計人員：

會計室主任 陳瓊玲

機關長官：

臺北市政府警察局
文山第一分局 局長 沈明義(甲)

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 5 頁至第 5 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18頁
- 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 第19頁至第19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20頁至第20頁
- 二、公庫收付差額解釋表..... 第21頁至第23頁

臺北市政府警察局文山第一分局

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28日

頁數：第1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)=(2)+(3)-(1)
					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	103,000	103,000	16,000	11,700	-	13,700
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	93,000	93,000	14,000	6,500	-	10,500
		01		04112300101 罰金罰鍰	93,000	93,000	14,000	6,500	-	10,500
	02			04112300200 沒入及沒收財物	10,000	10,000	2,000	5,200	-	3,200
		01		04112300201 沒入金	10,000	10,000	2,000	5,200	-	3,200
07				0711000000 財產收入	26,000	26,000	-	-	-	-
	05			07112300500 廢舊物資售價	26,000	26,000	-	-	-	-
		01		07112300501 廢舊物資售價	26,000	26,000	-	-	-	-
12				1211000000 其他收入	299,000	299,000	50,000	54,729	-	26,932
	02			12112300200 雜項收入	299,000	299,000	50,000	54,729	-	26,932
		01		12112300201 收回以前年度歲出	-	-	-	36,864	-	36,864
		10		12112300210 其他雜項收入	299,000	299,000	50,000	17,865	-	-9,932
				經常門合計	428,000	428,000	66,000	66,429	-	40,632
				總計	428,000	428,000	66,000	66,429	-	40,632

臺北市政府警察局文山第一分局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111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	調整待過準備				應付數(3)	備註(預付款)
01				3811230010000 一般行政	331,480,000	-		331,480,000	118,579,000	23,219,183	41,605,969
					-	-			76,973,031		
					-	-			-	23,211,420	
					-	-			-		
	01			3811230010100 行政管理	331,480,000	-	331,480,000	118,579,000	23,219,183	41,605,969	
					-	-			76,973,031		
					-	-			-	23,211,420	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	318,511,000	-	318,511,000	116,550,000	22,699,267	40,116,861	
					-	-			76,433,139		
					-	-			-	22,268,545	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	12,969,000	-	12,969,000	2,029,000	519,916	1,489,108	
					-	-			539,892		
					-	-			-	942,875	
					-	-			-		
02				3811230020000 警政業務	1,643,000	-	1,643,000	212,000	36,947	163,453	
					-	-			48,547		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
					-	-			-		
	04			3811230020400 分局業務	1,643,000	-	1,643,000	212,000	36,947	163,453	
					-	-			48,547		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	1,643,000	-	1,643,000	212,000	36,947	163,453	
					-	-			48,547		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
				經常門合計	333,123,000	-	333,123,000	118,791,000	23,256,130	41,769,422	
					-	-			77,021,578		
					-	-			-	23,211,420	
					-	-			-		

臺北市政府警察局文山第一分局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111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)	備註(預付款)
90				3811230900000 一般建築及設備	378,000	-	378,000	20,000	-	20,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3811230900400 其他設備*	378,000	-	378,000	20,000	-	20,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	378,000	-	378,000	20,000	-	20,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	378,000	-	378,000	20,000	-	20,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	333,501,000	-	333,501,000	118,811,000	23,256,130	41,789,422
					-	-			77,021,578	-
					-	-			-	23,211,420
					-	-			-	-
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	10,101,447	-	10,101,447	10,101,447	3,217,269	-
					-	-			10,101,447	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	10,101,447	-	10,101,447	10,101,447	3,217,269	-
					-	-			10,101,447	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	10,085,447	-	10,085,447	10,085,447	3,217,269	-
					-	-			10,085,447	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市警察局長文山第一分局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111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)	
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8911230030000 公務人員各項補助	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8911230030100 公務人員各項補助	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	10,117,447	-	10,117,447	10,117,447	3,217,269	-
					-	-		10,117,447	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	343,618,447	-	343,618,447	128,928,447	26,473,399	41,789,422
					-	-		87,139,025	-	-
					-	-			-	23,211,420
					-	-			-	-

臺北市政府警察局文山第一分局

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調整數	尚未執行數
	款	項	目	節	代號及名稱	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						應收數	應收數	應收數	應收數	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
110	04				罰款及賠償收入	6,000	-	-	-	6,000
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	6,000	-	-	-	6,000
						-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	6,000	-	-	-	6,000
						-	-	-	-	-
					小計	6,000	-	-	-	6,000
						-	-	-	-	-
					經常門合計	6,000	-	-	-	6,000
						-	-	-	-	-
					總計	6,000	-	-	-	6,000
						-	-	-	-	-

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111年1月1日至111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	76,433,139		10,085,447	
1015 法定編制人員待遇	49,337,571			
1025 技工及工友待遇	847,692			
1030 獎金	19,488,349		151,450	
1035 其他給與	189,802		500	
1040 加班值班費	3,032,007			
1045 退休退職給付			9,933,497	
1050 退休離職儲金	2,779,708			
1055 保險	758,010			
2000 業務費	539,892	48,547		16,000
2006 水電費	218,383			
2009 通訊費	49,036			
2024 稅捐及規費	3,600			
2027 保險費		3,127		
2036 按日按件計資酬金		2,270		
2051 物品	180,073	3,500		
2054 一般事務費	54,360	39,650		16,000
2063 房屋建築養護費	2,500			
2066 車輛及辦公器具養護費	23,248			
2072 國內旅費	950			
2093 特別費	7,742			
4000 獎補助費			16,000	
4085 獎勵及慰問			16,000	
合計	76,973,031	48,547	10,101,447	16,000

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111年1月1日至111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	86,518,586			
1015 法定編制人員待遇	49,337,571			
1025 技工及工友待遇	847,692			
1030 獎金	19,639,799			
1035 其他給與	190,302			
1040 加班值班費	3,032,007			
1045 退休退職給付	9,933,497			
1050 退休離職儲金	2,779,708			
1055 保險	758,010			
2000 業務費	604,439			
2006 水電費	218,383			
2009 通訊費	49,036			
2024 稅捐及規費	3,600			
2027 保險費	3,127			
2036 按日按件計資酬金	2,270			
2051 物品	183,573			
2054 一般事務費	110,010			
2063 房屋建築養護費	2,500			
2066 車輛及辦公器具養護費	23,248			
2072 國內旅費	950			
2093 特別費	7,742			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	87,139,025			

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111年1月1日至111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	106,632	0	0	0	0	0	0	0	106,632
本年度	106,632	0	0	0	0	0	0	0	106,632
04010100 罰金罰鍰	24,500	0	0	0	0	0	0	0	24,500
04020100 沒入金	5,200	0	0	0	0	0	0	0	5,200
12020100 收回以前年度歲出	36,864	0	0	0	0	0	0	0	36,864
12021000 其他雜項收入	40,068	0	0	0	0	0	0	0	40,068

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111年1月1日至111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		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	87,139,025	23,211,420	0	0	150,000	0	0	0	0	0	110,500,445	18,428,002
本年度	87,139,025	23,211,420	0	0	150,000	0	0	0	0	0	110,500,445	18,428,002
一、本年度經費	77,021,578	23,211,420	0	0	150,000	0	0	0	0	0	100,382,998	18,428,002
0138010100 行政管理	76,973,031	23,211,420	0	0	150,000	0	0	0	0	0	100,334,451	18,244,549
0138020400 分局業務	48,547	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,547	163,453
0138900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
二、統籌科目	10,117,447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,117,447	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,101,447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,101,447	0
0989030100 公務人員各項補助	16,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國111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	49,157,502	負債	2,814,268
流動資產	26,181,688	流動負債	2,655,109
專戶存款	2,814,268	應付代收款	2,655,109
零用金	150,000	其他負債	159,159
應收帳款	6,000	存入保證金	159,159
預付款	23,211,420	淨資產	46,343,234
固定資產	22,975,814	資產負債淨額	46,343,234
機械及設備	34,153,276	資產負債淨額	46,343,234
累計折舊－機械及設備	-32,271,145		
交通及運輸設備	49,027,750		
累計折舊－交通及運輸設備	-31,588,922		
雜項設備	11,158,323		
累計折舊－雜項設備	-8,725,971		
租賃資產	1,643,266		
累計折舊－租賃資產	-420,763		
合 計	49,157,502	合 計	49,157,502
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	1,320	- 待抵銷債權憑證	1,320

臺北市政府警察局文山第一分局

收入支出表

中華民國111年1月1日至111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	26,695,326	110,607,077
公庫撥入數	26,628,897	110,500,445
罰款及賠償收入	11,700	29,700
其他收入	54,729	76,932
支出	27,194,436	88,558,165
繳付公庫數	66,429	106,632
人事支出	25,916,536	86,518,586
業務支出	556,863	604,439
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	654,608	1,312,508
收支餘絀	-499,110	22,048,912

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111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	1,675,417		
	110103002一般銀行存款	58,834		
	110103003代扣繳專戶	1,080,017		
	合 計		2,814,268	

臺北市政府警察局文山第一分局

應收帳款明細表

中華民國111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	
	110303應收帳款			
	合計	6,000	6,000	

臺北市政府警察局文山第一分局

預付款明細表

中華民國111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	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	23,211,420		
	合計		23,211,420	

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111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	
	210302001公用事業費款	300,885		
	210302002健保費	751,791		
	210302003公保費	16,651		
	210302004勞保費	10,690		
	210302005退撫基金	58,834		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	38,333		
	210302020公積金	86,245		
	210302021民防聯誼活動經費	719,580		
	210302022處理道路交通安全人員獎勵金	0		
	210302023公積金加菜金	326,700		
	210302025執行大型活動或重要勤務獎勵金	345,400		
	合計		2,655,109	

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111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	
	280301002履約保證金	127,672		
	280301004保固保證金	31,487		
	合計		159,159	

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111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	
	190401債權憑證			
	合計	1,320	1,320	

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111年2月28日

頁數：第18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	1,320	1,320	

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111年1月1日至111年2月28日

頁數：第19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	34,153,276	-32,088,596	0	0	-182,549	1,882,131
交通及運輸設備	49,027,750	-30,678,120	0	0	-910,802	17,438,828
雜項設備	11,158,323	-8,561,032	0	0	-164,939	2,432,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	94,339,349	-71,327,748	0	0	-1,258,290	21,753,311
租賃資產	1,643,266	-366,545	0	0	-54,218	1,222,503
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	-366,545	0	0	-54,218	1,222,503
合 計	95,982,615	-71,694,293	0	0	-1,312,508	22,975,814

備註：

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111年1月1日至111年2月28日

頁數：第20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	106,632	110,500,445	110,607,077	收入
		110,500,445	110,500,445	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	29,700		29,700	罰款及賠償收入
規費收入				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	76,932		76,932	其他收入
歲出	87,139,025	1,419,140	88,558,165	支出
		106,632	106,632	繳付公庫數
人事費	86,518,586		86,518,586	人事支出
業務費	604,439		604,439	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,312,508	1,312,508	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-87,032,393	109,081,305	22,048,912	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： 1. 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。 2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,312,508元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

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111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
111-04-01-01-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	-	-
	6,500	24,500	6,500	24,500	-	-
111-04-02-01-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	-	-
	5,200	5,200	5,200	5,200	-	-
111-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	36,864	36,864	36,864	36,864	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	25,000	50,000	25,000	50,000	-	-
	17,865	40,068	17,865	40,068	-	-
合計	33,000	66,000	33,000	66,000	-	-
	66,429	106,632	66,429	106,632	-	-

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111年2月28日

第22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
111-01-01-一般行政-行政管理	27,480,000	118,579,000	27,480,000	118,579,000	-	-
	23,374,681	100,184,451	23,374,681	100,334,451	-	-150,000
111-02-04-警政業務-分局業務	120,000	212,000	120,000	212,000	-	-
	36,947	48,547	36,947	48,547	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	20,000	0	20,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	3,217,269	10,101,447	3,217,269	10,101,447	-	-
	3,217,269	10,101,447	3,217,269	10,101,447	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	16,000	0	16,000	-	-
	-	16,000	0	16,000	-	-
合 計	30,817,269	128,928,447	30,817,269	128,928,447	-	-
	26,628,897	110,350,445	26,628,897	110,500,445	-	-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111年2月28日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	240651110100010	111/01/12	預借111年度零用金
合 計					150,000