

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國110年9月份

主辦會計人員：

佐理員簡盈宥

機關長官：

臺北市政府警察局
文山第一分局
局長 王炳睿(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 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

臺北市政府警察局文山第一分局

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市警察局長山第一分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市警察局長山第一分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30日

頁數：第3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						
90				一般建築及設備	699,000	-	699,000	699,000	-	73,841		
					-	-			625,159			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		
	02			營建工程*	270,000	-	270,000	270,000	-	52,632		
					-	-			217,368			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		
			30	設備及投資*	270,000	-	270,000	270,000	-	52,632		
					-	-			217,368			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		
	04			其他設備*	429,000	-	429,000	429,000	-	21,209		
					-	-			407,791			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		
			30	設備及投資*	429,000	-	429,000	429,000	-	21,209		
					-	-			407,791			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		
				資本門合計	699,000	-	699,000	699,000	-	73,841		
					-	-			625,159			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		
				經資門合計	335,979,000	-	335,979,000	305,534,000	23,105,612	39,448,211		
					-	-			266,085,789			
					-	-			-	508,400		
					-	-			-	-		
01				公務人員退休及撫卹給付	32,524,538	-	32,524,538	32,524,538	3,248,577	-		
					-	-			32,524,538			
					-	-			-	-		
					-	-			-	-		

臺北市警察局長第一分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市政府警察局文山第一分局

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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	370,330,996	-	370,330,996	339,885,996	26,460,099	39,448,211
					-	-			300,437,785	
					-	-			-	508,400
					-	-				

臺北市警察警察局文山第一分局

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30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	營建工程	其他設備
1000 人事費	256,872,140			
1015 法定編制人員待遇	162,285,651			
1025 技工及工友待遇	2,300,745			
1030 獎金	41,857,021			
1035 其他給與	2,092,080			
1040 加班值班費	23,511,095			
1045 退休退職給付	1,752,171			
1050 退休離職儲金	11,671,106			
1055 保險	11,402,271			
2000 業務費	7,814,919	773,571		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	2,192,637			
2009 通訊費	251,562			
2012 土地租金	251,809			
2018 資訊服務費	10,616			
2021 其他業務租金	23,656			
2024 稅捐及規費	41,810			
2027 保險費	244,012	3,233		
2036 按日按件計資酬金	106,000	4,850		
2051 物品	1,252,910	8,090		
2054 一般事務費	1,770,074	757,398		
2063 房屋建築養護費	290,488			
2066 車輛及辦公器具養護費	543,802			
2069 設施及機械設備養護費	710,660			
2072 國內旅費	5,133			
2093 特別費	119,750			
3000 設備及投資			217,368	407,791
3010 房屋建築及設備費			217,368	
3035 雜項設備費				407,791
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	264,687,059	773,571	217,368	407,791

臺北市警察警察局文山第一分局

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年9月30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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	32,476,538	1,678,448	291,027,126	
1015 法定編制人員待遇			162,285,651	
1025 技工及工友待遇			2,300,745	
1030 獎金	151,450		42,008,471	
1035 其他給與	1,000	1,678,448	3,771,528	
1040 加班值班費			23,511,095	
1045 退休退職給付	32,324,088		34,076,259	
1050 退休離職儲金			11,671,106	
1055 保險			11,402,271	
2000 業務費		149,010	8,737,500	
2003 教育訓練費		117,010	117,010	
2006 水電費			2,192,637	
2009 通訊費			251,562	
2012 土地租金			251,809	
2018 資訊服務費			10,616	
2021 其他業務租金			23,656	
2024 稅捐及規費			41,810	
2027 保險費			247,245	
2036 按日按件計資酬金			110,850	
2051 物品			1,261,000	
2054 一般事務費		32,000	2,559,472	
2063 房屋建築養護費			290,488	
2066 車輛及辦公器具養護費			543,802	
2069 設施及機械設備養護費			710,660	
2072 國內旅費			5,133	
2093 特別費			119,750	
3000 設備及投資			625,159	
3010 房屋建築及設備費			217,368	
3035 雜項設備費			407,791	
4000 獎補助費	48,000		48,000	
4085 獎勵及慰問	48,000		48,000	
合計	32,524,538	1,827,458	300,437,785	

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110年1月1日至110年9月30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	366,066	0	0	0	0	0	0	0	366,066
本年度	366,066	0	0	0	0	0	0	0	366,066
04010100 罰金罰鍰	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000
05030600 場地設施使用費	864	0	0	0	0	0	0	0	864
12020100 收回以前年度歲出	3,693	0	0	0	0	0	0	0	3,693
12021000 其他雜項收入	340,509	0	0	0	0	0	0	0	340,509

臺北市政府警察局文山第一分局

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年9月30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	300,437,785	508,400	0	0	150,000	0	0	0	0	0	301,096,185	38,789,811
本年度	300,437,785	508,400	0	0	150,000	0	0	0	0	0	301,096,185	38,789,811
一、本年度經費	266,085,789	508,400	0	0	150,000	0	0	0	0	0	266,744,189	38,789,811
0138010100 行政管理	264,687,059	508,400	0	0	150,000	0	0	0	0	0	265,345,459	38,321,541
0138020400 分局業務	773,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	773,571	394,429
0138900200* 營建工程	217,368	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,368	52,632
0138900400* 其他設備	407,791	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407,791	21,209
二、統籌科目	34,351,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,351,996	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	32,524,538	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,524,538	0
0989030100 公務人員各項補助	1,827,458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,827,458	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國110年9月30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	26,489,380	負債	2,299,757
流動資產	2,958,157	流動負債	2,140,305
專戶存款	2,299,757	應付代收款	2,140,305
零用金	150,000	其他負債	159,452
預付款	508,400	存入保證金	159,452
固定資產	23,531,223	淨資產	24,189,623
機械及設備	34,153,276	資產負債淨額	24,189,623
累計折舊－機械及設備	-31,796,188	資產負債淨額	24,189,623
交通及運輸設備	46,804,127		
累計折舊－交通及運輸設備	-29,238,292		
雜項設備	10,937,913		
累計折舊－雜項設備	-8,300,997		
租賃資產	1,236,490		
累計折舊－租賃資產	-265,106		
合 計	26,489,380	合 計	26,489,380
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	1,824	待抵銷債權憑證	1,824

臺北市政府警察局文山第一分局

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年9月30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	26,497,065	301,462,251
公庫撥入數	26,468,499	301,096,185
罰款及賠償收入	0	21,000
規費收入	0	864
其他收入	28,566	344,202
支出	27,169,924	305,874,478
繳付公庫數	28,566	366,066
人事支出	25,471,396	291,027,126
業務支出	972,703	9,054,668
獎補助支出	16,000	48,000
財產損失	47,687	71,058
折舊、折耗及攤銷	633,572	5,307,560
收支餘絀	-672,859	-4,412,227

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110年9月30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	1,077,450		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,222,307		
	合 計		2,299,757	

臺北市政府警察局文山第一分局

預付款明細表

中華民國110年9月30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)	508,400		
	合 計		508,400	

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110年9月30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	453,916		
	210302002健保費	758,505		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	9,886		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	29,063		
	210302020公積金	79,355		
	210302021民防聯誼活動經費	547,680		
	210302022處理道路交通事故安全人員獎勵金	0		
	210302023公積金加菜金	261,900		
	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		
	合 計		2,140,305	

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110年9月30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	127,965		
	280301004保固保證金	31,487		
	合 計		159,452	

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110年9月30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	1,824		
	合 計		1,824	

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110年9月30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	1,824		
	合 計		1,824	

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110年1月1日至110年9月30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	36,277,051	-33,085,732	137,305	2,261,080	1,289,544	2,357,088
交通及運輸設備	49,158,955	-30,066,707	2,727,977	5,082,805	828,415	17,565,835
雜項設備	10,387,724	-7,955,564	1,024,597	474,408	-345,433	2,636,916
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	95,823,730	-71,108,003	3,889,879	7,818,293	1,772,526	22,559,839
租賃資產	1,236,490	-81,461	0	0	-183,645	971,384
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	840	0	0	840	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	1,237,330	-81,461	0	840	-183,645	971,384
合 計	97,061,060	-71,189,464	3,889,879	7,819,133	1,588,881	23,531,223

備註:本年度成本變動增加數3,889,879元,較取得財產合計數625,159元,增加3,264,720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3,011,888元。
2. 未達登載財產標準,致成本變動增加數較取得財產合計數減少317,168元。
3. 更正財產編號,致成本變動增加數較取得財產合計數增加550,000元。
4. 貨物稅退稅,致成本變動增加數較取得財產合計數增加20,000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110年1月1日至110年9月30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	366,066	301,096,185	301,462,251	收入
		301,096,185	301,096,185	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	21,000		21,000	罰款及賠償收入
規費收入	864		864	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	344,202		344,202	其他收入
歲出	300,437,785	5,436,693	305,874,478	支出
		366,066	366,066	繳付公庫數
人事費	291,027,126		291,027,126	人事支出
業務費	8,737,500	317,168	9,054,668	業務支出
獎補助費	48,000		48,000	獎補助支出
設備及投資	625,159	-625,159		
		71,058	71,058	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		5,307,560	5,307,560	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-300,071,719	295,659,492	-4,412,227	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、預算項目執行數不列為會計收支科目：「設備及投資預算科目」預算執行數625,159元，其中307,991元係實際購入金額達財物標準分類所定財產認列標準之財產，另列為平衡表「固定資產科目」表達。 二、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目： (一)「設備及投資預算科目」預算執行數625,159元，其中99,800元係實際購入金額未達財物標準分類所定財產認列標準之物品，故列入「業務支出會計科目」項下。 (二)「設備及投資預算科目」預算執行數625,159元，其中217,368元係萬芳所氣密窗整修工程，另以「業務支出會計科目」列帳。 三、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「財產損失」、「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一分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年9月30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	63,000	7,000	63,000	-	-
	-	21,000	0	21,000	-	-
110-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	1,000	9,000	1,000	9,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	0	-	0	0	-	-
	-	864	0	864	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	3,693	0	3,693	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	22,000	198,000	22,000	198,000	-	-
	28,566	340,509	28,566	340,509	-	-
合 計	30,000	270,000	30,000	270,000	-	-
	28,566	366,066	28,566	366,066	-	-

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110年9月30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	26,789,000	303,667,000	26,789,000	303,667,000	-	-
	23,042,897	265,195,459	23,042,897	265,345,459	-	-150,000
110-02-04-警政業務-分局業務	133,000	1,168,000	133,000	1,168,000	-	-
	71,115	773,571	71,115	773,571	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	270,000	0	270,000	-	-
	-	217,368	0	217,368	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	429,000	0	429,000	-	-
	-	407,791	0	407,791	-	-
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	3,248,577	32,524,538	3,248,577	32,524,538	-	-
	3,248,577	32,524,538	3,248,577	32,524,538	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	105,910	1,827,458	105,910	1,827,458	-	-
	105,910	1,827,458	105,910	1,827,458	-	-
合 計	30,276,487	339,885,996	30,276,487	339,885,996	-	-
	26,468,499	300,946,185	26,468,499	301,096,185	-	-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110年9月30日

第22頁

單位：新臺幣元

差	額				解	釋
科目及代號	差		異		原	
	憑證		因		分	
	種類	號碼	日期	摘要	析	
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	240651100100009	110/01/13	預借110年度零用金	150,000	
合 計					150,000	