

發

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國110年2月份

主辦會計人員：

會計室主任 梁惠玲

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 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	97,000	97,000	16,000	4,000	-	-10,000
					-			6,000		
	01			罰金罰鍰及怠金	87,000	87,000	14,000	4,000	-	-8,000
					-			6,000		
		01		罰金罰鍰	87,000	87,000	14,000	4,000	-	-8,000
					-			6,000		
	02			沒入及沒收財物	10,000	10,000	2,000	-	-	-2,000
					-			-		
		01		沒入金	10,000	10,000	2,000	-	-	-2,000
					-			-		
05				規費收入	-	-	-	600	-	600
					-			600		
	03			使用規費收入	-	-	-	600	-	600
					-			600		
		06		場地設施使用費	-	-	-	600	-	600
					-			600		
07				財產收入	6,000	6,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	-
					-			-		
12				其他收入	264,000	264,000	44,000	31,179	-	18,358
					-			62,358		
	02			雜項收入	264,000	264,000	44,000	31,179	-	18,358
					-			62,358		
		10		其他雜項收入	264,000	264,000	44,000	31,179	-	18,358
					-			62,358		
				經常門合計	367,000	367,000	60,000	35,779	-	8,958
					-			68,958		
				總計	367,000	367,000	60,000	35,779	-	8,958
					-			68,958		

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			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)
01				一般行政	333,560,000	-	333,560,000	113,651,000	21,814,604	37,358,790
					-	-			76,292,210	
					-	-			-	22,619,217
	01			行政管理	333,560,000	-	333,560,000	113,651,000	21,814,604	37,358,790
					-	-			76,292,210	
					-	-			-	22,619,217
			10	人事費	320,445,000	-	320,445,000	111,380,000	21,371,996	35,970,445
					-	-			75,409,555	
					-	-			-	22,119,217
			20	業務費	13,115,000	-	13,115,000	2,271,000	442,608	1,388,345
					-	-			882,655	
					-	-			-	500,000
02				警政業務	1,720,000	-	1,720,000	196,000	88,552	107,448
					-	-			88,552	
					-	-			-	-
	04			分局業務	1,720,000	-	1,720,000	196,000	88,552	107,448
					-	-			88,552	
					-	-			-	-
			20	業務費	1,720,000	-	1,720,000	196,000	88,552	107,448
					-	-			88,552	
					-	-			-	-
				經常門合計	335,280,000	-	335,280,000	113,847,000	21,903,156	37,466,238
					-	-			76,380,762	
					-	-			-	22,619,217

臺北市警察局長文山第一分局

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	科 目 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				一般建築及設備	699,000	-	699,000	46,000	-	
					-	-		46,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			營建工程*	270,000	-	270,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	設備及投資*	270,000	-	270,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			其他設備*	429,000	-	429,000	46,000	-	
					-	-		46,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	設備及投資*	429,000	-	429,000	46,000	-	
					-	-		46,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	699,000	-	699,000	46,000	-	
					-	-		46,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	335,979,000	-	335,979,000	113,893,000	37,466,238	
					-	-		21,949,156	-	
					-	-		76,426,762	-	
					-	-		-	22,619,217	
01				公務人員退休及撫卹給付	9,856,829	-	9,856,829	9,856,829	-	
					-	-		3,229,793	-	
					-	-		9,856,829	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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2月28日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算			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)
	01			公務人員退休及撫卹給付	9,856,829	-	9,856,829	9,856,829	3,229,793	-
					-	-		9,856,829	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	9,840,829	-	9,840,829	9,840,829	3,229,793	-
					-	-		9,840,829	-	-
					-	-		-	-	-
			40	獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	9,856,829	-	9,856,829	9,856,829	3,229,793	-
					-	-		9,856,829	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	345,835,829	-	345,835,829	123,749,829	25,178,949	37,466,238
					-	-		86,283,591	-	-
					-	-		-	-	22,619,217
					-	-		-	-	-

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110年1月1日至110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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	75,409,555			9,840,829
1015 法定編制人員待遇	48,553,991			
1025 技工及工友待遇	805,800			
1030 獎金	19,375,104			151,450
1035 其他給與	188,448			
1040 加班值班費	3,000,663			
1045 退休退職給付	69,060			9,689,379
1050 退休離職儲金	2,591,009			
1055 保險	825,480			
2000 業務費	882,655	88,552		
2006 水電費	318,493			
2009 通訊費	20,419			
2012 土地租金	251,809			
2018 資訊服務費	10,616			
2021 其他業務租金	23,656			
2036 按日按件計資酬金		1,230		
2051 物品	153,859			
2054 一般事務費	62,703	87,322		
2063 房屋建築養護費	13,650			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,950			
2069 設施及機械設備養護費	2,500			
2093 特別費	15,000			
3000 設備及投資			46,000	
3035 雜項設備費			46,000	
4000 獎補助費				16,000
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	76,292,210	88,552	46,000	9,856,829

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			
	合計			
1000 人事費	85,250,384			
1015 法定編制人員待遇	48,553,991			
1025 技工及工友待遇	805,800			
1030 獎金	19,526,554			
1035 其他給與	188,448			
1040 加班值班費	3,000,663			
1045 退休退職給付	9,758,439			
1050 退休離職儲金	2,591,009			
1055 保險	825,480			
2000 業務費	971,207			
2006 水電費	318,493			
2009 通訊費	20,419			
2012 土地租金	251,809			
2018 資訊服務費	10,616			
2021 其他業務租金	23,656			
2036 按日按件計資酬金	1,230			
2051 物品	153,859			
2054 一般事務費	150,025			
2063 房屋建築養護費	13,650			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,950			
2069 設施及機械設備養護費	2,500			
2093 特別費	15,000			
3000 設備及投資	46,000			
3035 雜項設備費	46,000			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	86,283,591			

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	68,958	0	0	0	0	0	0	0	68,958
本年度	68,958	0	0	0	0	0	0	0	68,958
04010100 罰金罰鍰	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
05030600 場地設施使用費	600	0	0	0	0	0	0	0	600
12021000 其他雜項收入	62,358	0	0	0	0	0	0	0	62,358

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	86,283,591	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	109,052,808	14,697,021
本年度	86,283,591	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	109,052,808	14,697,021
一、本年度經費	76,426,762	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	99,195,979	14,697,021
0138010100 行政管理	76,292,210	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	99,061,427	14,589,573
0138020400 分局業務	88,552	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,552	107,448
0138900400* 其他設備	46,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,000	0
二、統籌科目	9,856,829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,856,829	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,856,829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,856,829	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國110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	50,128,143	負債	2,522,244
流動資產	25,291,461	流動負債	2,336,559
專戶存款	2,522,244	應付代收款	2,336,559
零用金	150,000	其他負債	185,685
預付款	22,619,217	存入保證金	185,685
固定資產	24,836,207	淨資產	47,605,899
機械及設備	36,368,202	資產負債淨額	47,605,899
累計折舊－機械及設備	-33,299,530	資產負債淨額	47,605,899
交通及運輸設備	49,158,955		
累計折舊－交通及運輸設備	-30,824,599		
雜項設備	10,433,724		
累計折舊－雜項設備	-8,114,764		
租賃資產	1,236,490		
累計折舊－租賃資產	-122,271		
無形資產	475		
電腦軟體	475		
合 計	50,128,143	合 計	50,128,143
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	1,775	待抵銷債權憑證	1,775

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	47,316,305	109,121,766
公庫撥入數	47,280,526	109,052,808
罰款及賠償收入	4,000	6,000
規費收入	600	600
其他收入	31,179	62,358
支出	25,755,328	87,475,502
繳付公庫數	35,779	68,958
人事支出	24,601,789	85,250,384
業務支出	531,160	971,207
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	586,600	1,168,953
收支餘絀	21,560,977	21,646,264

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	1,294,390		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,227,854		
	合 計		2,522,244	

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)	22,619,217		
	合計		22,619,217	

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	470,162		
	210302002健保費	745,260		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	12,432		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	29,820		
	210302020公積金	112,855		
	210302021民防聯誼活動經費	667,680		
	210302022處理道路交通安全人員獎勵金	0		
	210302023公積金加菜金	298,350		
	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		2,336,559	

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	149,590		
	280301004保固保證金	36,095		
	合計		185,685	

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	1,775	1,775	

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	1,775	1,775	

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	36,277,051	-33,085,732	91,151	0	-213,798	3,068,672
交通及運輸設備	49,158,955	-30,066,707	0	0	-757,892	18,334,356
雜項設備	10,387,724	-7,955,564	46,000	0	-159,200	2,318,960
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	137,151	0	-1,130,890	23,721,988
租賃資產	1,236,490	-81,461	0	0	-40,810	1,114,219
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	365	0	475
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	1,237,330	-81,461	0	365	-40,810	1,114,694
合 計	97,061,060	-71,189,464	137,151	365	-1,171,700	24,836,682

備註：本期成本變動增加數137,151元，較取得財產合計數46,000元，增加91,151元之原因說明如下：

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91,151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01月01日至110年02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	68,958	109,052,808	109,121,766	收入
		109,052,808	109,052,808	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	600		600	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	62,358		62,358	其他收入
歲出	86,283,591	1,191,911	87,475,502	支出
		68,958	68,958	繳付公庫數
人事費	85,250,384		85,250,384	人事支出
業務費	971,207		971,207	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	46,000	-46,000		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,168,953	1,168,953	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-86,214,633	107,860,897	21,646,264	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」預算執行數46,000元，係會計收支上不列為支出科目，另列為平衡表「雜項設備」表達。 二、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一分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110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
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	-	-
	4,000	6,000	4,000	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	0	-	0	0	-	-
	600	600	600	600	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	22,000	44,000	22,000	44,000	-	-
	31,179	62,358	31,179	62,358	-	-
合計	30,000	60,000	30,000	60,000	-	-
	35,779	68,958	35,779	68,958	-	-

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
110-01-01-一般行政-行政管理	51,677,000	113,651,000	51,677,000	113,651,000	-	-
	43,916,181	98,911,427	43,916,181	99,061,427	-	-150,000
110-02-04-警政業務-分局業務	121,000	196,000	121,000	196,000	-	-
	88,552	88,552	88,552	88,552	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	46,000	46,000	46,000	46,000	-	-
	46,000	46,000	46,000	46,000	-	-
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	3,229,793	9,856,829	3,229,793	9,856,829	-	-
	3,229,793	9,856,829	3,229,793	9,856,829	-	-
合計	55,073,793	123,749,829	55,073,793	123,749,829	-	-
	47,280,526	108,902,808	47,280,526	109,052,808	-	-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			
	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
合計					150,000