

臺北市政府警察局文山第一分局

# 會計月報

中華民國110年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 梁惠珍

機關長官：

臺北市政府警察局  
文山第一分局  
局長 王炳睿

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

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

- 一、平衡表..... 第 8 頁至第 8 頁
- 二、收入支出表..... 第 9 頁至第 9 頁

#### 貳、附屬表

- 一、平衡表科目明細表..... 第10頁至第15頁
- 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 第16頁至第16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17頁至第17頁
- 二、公庫收付差額解釋表..... 第18頁至第20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1月31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	2,000	-	-6,000	
	01			罰金罰鍰及息金	87,000	87,000	2,000	-	-5,000	
		01		罰金罰鍰	87,000	87,000	2,000	-	-5,000	
	02			沒入及沒收財物	10,000	10,000	-	-	-1,000	
		01		沒入金	10,000	10,000	-	-	-1,000	
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	31,179	-	9,179	
	02			雜項收入	264,000	264,000	31,179	-	9,179	
		10		其他雜項收入	264,000	264,000	31,179	-	9,179	
				經常門合計	367,000	367,000	33,179	-	3,179	
				總計	367,000	367,000	33,179	-	3,179	

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1月31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	61,974,000	54,477,606	7,496,394
					-	-			54,477,606	
					-	-			-	517,640
	01			行政管理	333,560,000	-	333,560,000	61,974,000	54,477,606	7,496,394
					-	-			54,477,606	
					-	-			-	517,640
			10	人事費	320,445,000	-	320,445,000	60,680,000	54,037,559	6,642,441
					-	-			54,037,559	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	13,115,000	-	13,115,000	1,294,000	440,047	853,953
					-	-			440,047	
					-	-			-	517,640
					-	-			-	-
02				警政業務	1,720,000	-	1,720,000	75,000	-	75,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			分局業務	1,720,000	-	1,720,000	75,000	-	75,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	1,720,000	-	1,720,000	75,000	-	75,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	335,280,000	-	335,280,000	62,049,000	54,477,606	7,571,394
					-	-			54,477,606	
					-	-			-	517,640
					-	-			-	-

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1月31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	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	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	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	429,000	-	429,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	699,000	-	699,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	335,979,000	-	335,979,000	62,049,000	54,477,606	
					-	-	-	-	7,571,394	
					-	-	-	54,477,606	-	
					-	-	-	-	517,640	
					-	-	-	-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	6,627,036	-	6,627,036	6,627,036	-	
					-	-	-	6,627,036	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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1月31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	6,627,036	-	6,627,036	6,627,036	-	
					-	-		6,627,036	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	人事費	6,611,036	-	6,611,036	6,611,036	-	
					-	-		6,611,036	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,627,036	-	6,627,036	6,627,036	-	
					-	-		6,627,036	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	342,606,036	-	342,606,036	68,676,036	7,571,394	
					-	-		61,104,642	-	
					-	-		61,104,642	-	
					-	-		-	517,640	

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1月31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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	54,037,559	6,611,036	60,648,595
1015 法定編制人員待遇	32,277,416		32,277,416
1025 技工及工友待遇	558,633		558,633
1030 獎金	19,375,104	151,450	19,526,554
1040 加班值班費	26,600		26,600
1045 退休退職給付	69,060	6,459,586	6,528,646
1050 退休離職儲金	1,301,936		1,301,936
1055 保險	428,810		428,810
2000 業務費	440,047		440,047
2006 水電費	105,679		105,679
2009 通訊費	20,419		20,419
2012 土地租金	251,809		251,809
2021 其他業務租金	23,656		23,656
2051 物品	19,034		19,034
2054 一般事務費	9,500		9,500
2066 車輛及辦公器具養護費	9,950		9,950
4000 獎補助費		16,000	16,000
4085 獎勵及慰問		16,000	16,000
合計	54,477,606	6,627,036	61,104,642

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1月31日

頁數：第6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	33,179	0	0	0	0	0	0	0	33,179
本年度	33,179	0	0	0	0	0	0	0	33,179
04010100 罰金罰鍰	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
12021000 其他雜項收入	31,179	0	0	0	0	0	0	0	31,179



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1月31日

頁數：第7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 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	61,104,642	517,640	0	0	150,000	0	0	0	61,772,282	6,903,754
本年度	61,104,642	517,640	0	0	150,000	0	0	0	61,772,282	6,903,754
一、本年度經費	54,477,606	517,640	0	0	150,000	0	0	0	55,145,246	6,903,754
0138010100 行政管理	54,477,606	517,640	0	0	150,000	0	0	0	55,145,246	6,828,754
0138020400 分局業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000
二、統籌科目	6,627,036	0	0	0	0	0	0	0	6,627,036	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,627,036	0	0	0	0	0	0	0	6,627,036	0

臺北市警察局長文山第一分局

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	28,253,238	負債	2,296,355
流動資產	2,963,995	流動負債	2,132,295
專戶存款	2,296,355	應付代收款	2,132,295
零用金	150,000	其他負債	164,060
預付款	517,640	存入保證金	164,060
固定資產	25,288,586	淨資產	25,956,883
機械及設備	36,277,051	資產負債淨額	25,956,883
累計折舊－機械及設備	-33,190,290	資產負債淨額	25,956,883
交通及運輸設備	49,158,955		
累計折舊－交通及運輸設備	-30,445,653		
雜項設備	10,387,724		
累計折舊－雜項設備	-8,033,825		
租賃資產	1,236,490		
累計折舊－租賃資產	-101,866		
無形資產	657		
電腦軟體	657		
合 計	28,253,238	合 計	28,253,238
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	1,773	待抵銷債權憑證	1,773

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1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	61,805,461	61,805,461
公庫撥入數	61,772,282	61,772,282
罰款及賠償收入	2,000	2,000
其他收入	31,179	31,179
支出	61,720,174	61,720,174
繳付公庫數	33,179	33,179
人事支出	60,648,595	60,648,595
業務支出	440,047	440,047
其他獎補捐助	16,000	16,000
固定資產折舊	582,170	582,170
無形資產攤銷	183	183
收支餘絀	85,287	85,287

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1月31日

頁數：第10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	1,485,494		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	810,861		
	合 計		2,296,355	

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1月31日

頁數：第11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)	517,640		
	合計		517,640	

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1月31日

頁數：第12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	463,754		
	210302002健保費	340,716		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	6,391		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	37,699		
	210302020公積金	113,955		
	210302021民防聯誼活動經費	739,680		
	210302022處理道路交通安全人員獎勵金	0		
	210302023公積金加菜金	337,500		
	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	92,600		
	合計		2,132,295	

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1月31日

頁數：第13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	36,095		
	合計		164,060	

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1月31日

頁數：第14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	1,773	1,773	



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1月31日

頁數：第15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	1,773	1,773	

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1月31日

頁數：第16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	0	0	-104,558	3,086,761
交通及運輸設備	49,158,955	-30,066,707	0	0	-378,946	18,713,302
雜項設備	10,387,724	-7,955,564	0	0	-78,261	2,353,899
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	0	0	-561,765	24,153,962
租賃資產	1,236,490	-81,461	0	0	-20,405	1,134,624
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	183	0	657
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	183	-20,405	1,135,281
合 計	97,061,060	-71,189,464	0	183	-582,170	25,289,243

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01月31日

頁數：第17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	33,179	61,772,282	61,805,461	收入
		61,772,282	61,772,282	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,000		2,000	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	31,179		31,179	其他收入
歲出	61,104,642	615,532	61,720,174	支出
		33,179	33,179	繳付公庫數
人事費	60,648,595		60,648,595	人事支出
業務費	440,047		440,047	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
		582,353	582,353	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-61,071,463	61,156,750	85,287	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、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。 二、其他：			

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1月31日

第18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	7,000	7,000	7,000	-	-
	2,000	2,000	2,000	2,000	-	-
110-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	1,000	1,000	1,000	1,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	22,000	22,000	22,000	22,000	-	-
	31,179	31,179	31,179	31,179	-	-
合 計	30,000	30,000	30,000	30,000	-	-
	33,179	33,179	33,179	33,179	-	-

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1月31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
110-01-01-一般行政-行政管理	61,974,000	61,974,000	61,974,000	61,974,000	-	-
	54,995,246	54,995,246	55,145,246	55,145,246	-150,000	-150,000
110-02-04-警政業務-分局業務	75,000	75,000	75,000	75,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
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	6,627,036	6,627,036	6,627,036	6,627,036	-	-
	6,627,036	6,627,036	6,627,036	6,627,036	-	-
合 計	68,676,036	68,676,036	68,676,036	68,676,036	-	-
	61,622,282	61,622,282	61,772,282	61,772,282	-150,000	-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1月31日

第20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