

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國110年5月份

主辦會計人員：

佐理員簡盈宥

AS

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 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5月31日

頁數：第1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5月31日

頁數：第2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					
01				一般行政	333,560,000	-	333,560,000	195,158,000	23,069,564	47,411,811	
					-	-			147,746,189		
					-	-			-	22,619,217	
					-	-					
	01			行政管理	333,560,000	-	333,560,000	195,158,000	23,069,564	47,411,811	
					-	-			147,746,189		
					-	-			-	22,619,217	
					-	-					
			10	人事費	320,445,000	-	320,445,000	189,380,000	22,123,755	45,596,097	
					-	-			143,783,903		
					-	-			-	22,119,217	
					-	-					
			20	業務費	13,115,000	-	13,115,000	5,778,000	945,809	1,815,714	
					-	-			3,962,286		
					-	-			-	500,000	
					-	-					
02				警政業務	1,720,000	-	1,720,000	600,000	58,454	210,444	
					-	-			389,556		
					-	-			-	-	
					-	-					
	04			分局業務	1,720,000	-	1,720,000	600,000	58,454	210,444	
					-	-			389,556		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	業務費	1,720,000	-	1,720,000	600,000	58,454	210,444	
					-	-			389,556		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	335,280,000	-	335,280,000	195,758,000	23,128,018	47,622,255	
					-	-			148,135,745		
					-	-			-	22,619,217	
					-	-					

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/6/1

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5月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/6/1

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5月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/6/1

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5月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目					預 算 數			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)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	356,984,526	-	356,984,526	217,462,526	26,450,461	47,676,096
					-	-			169,786,430	
					-	-			-	22,619,217
					-	-				

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5月31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	143,783,903			
1015 法定編制人員待遇	96,916,171			
1025 技工及工友待遇	1,499,676			
1030 獎金	19,375,104			
1035 其他給與	936,583			
1040 加班值班費	11,942,630			
1045 退休退職給付	902,142			
1050 退休離職儲金	6,386,123			
1055 保險	5,825,474			
2000 業務費	3,962,286	389,556		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	802,048			
2009 通訊費	139,883			
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	9,000			
2027 保險費	244,012	3,233		
2036 按日按件計資酬金	87,000	2,310		
2051 物品	580,352	3,500		
2054 一般事務費	895,502	380,513		
2063 房屋建築養護費	173,825			
2066 車輛及辦公器具養護費	289,942			
2069 設施及機械設備養護費	390,823			
2072 國內旅費	3,933			
2093 特別費	59,885			
3000 設備及投資			217,368	427,791
3010 房屋建築及設備費			217,368	
3035 雜項設備費				427,791
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	147,746,189	389,556	217,368	427,791

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5月31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	19,530,708	1,372,928	164,687,539	
1015 法定編制人員待遇			96,916,171	
1025 技工及工友待遇			1,499,676	
1030 獎金	151,450		19,526,554	
1035 其他給與	500	1,372,928	2,310,011	
1040 加班值班費			11,942,630	
1045 退休退職給付	19,378,758		20,280,900	
1050 退休離職儲金			6,386,123	
1055 保險			5,825,474	
2000 業務費		69,890	4,421,732	
2003 教育訓練費		53,890	53,890	
2006 水電費			802,048	
2009 通訊費			139,883	
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			9,000	
2027 保險費			247,245	
2036 按日按件計資酬金			89,310	
2051 物品			583,852	
2054 一般事務費		16,000	1,292,015	
2063 房屋建築養護費			173,825	
2066 車輛及辦公器具養護費			289,942	
2069 設施及機械設備養護費			390,823	
2072 國內旅費			3,933	
2093 特別費			59,885	
3000 設備及投資			645,159	
3010 房屋建築及設備費			217,368	
3035 雜項設備費			427,791	
4000 獎補助費	32,000		32,000	
4085 獎勵及慰問	32,000		32,000	
合計	19,562,708	1,442,818	169,786,430	

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5月31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	162,713	0	0	0	0	0	0	0	162,713
本年度	162,713	0	0	0	0	0	0	0	162,713
04010100 罰金罰鍰	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
05030600 場地設施使用費	1,177	0	0	0	0	0	0	0	1,177
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	150,843	0	0	0	0	0	0	0	150,843

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5月31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	169,786,430	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	192,555,647	24,906,879
本年度	169,786,430	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	192,555,647	24,906,879
一、本年度經費	148,780,904	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	171,550,121	24,906,879
0138010100 行政管理	147,746,189	22,619,217	0	0	150,000	0	0	0	0	0	170,515,406	24,642,594
0138020400 分局業務	389,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,556	210,444
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	427,791	0	0	0	0	0	0	0	0	0	427,791	1,209
二、統籌科目	21,005,526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,005,526	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	19,562,708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,562,708	0
0989030100 公務人員各項補助	1,442,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,442,818	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國110年5月31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	48,355,945	負債	2,236,155
流動資產	25,005,372	流動負債	2,065,608
專戶存款	2,236,155	應付代收款	2,065,608
零用金	150,000	其他負債	170,547
預付款	22,619,217	存入保證金	170,547
固定資產	23,350,463	淨資產	46,119,790
機械及設備	36,414,356	資產負債淨額	46,119,790
累計折舊－機械及設備	-33,617,282	資產負債淨額	46,119,790
交通及運輸設備	46,744,108		
累計折舊－交通及運輸設備	-29,570,757		
雜項設備	10,669,561		
累計折舊－雜項設備	-8,342,527		
租賃資產	1,236,490		
累計折舊－租賃資產	-183,486		
無形資產	110		
電腦軟體	110		
合 計	48,355,945	合 計	48,355,945
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	1,796	待抵銷債權憑證	1,796

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5月31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	26,478,629	192,718,360
公庫撥入數	26,450,461	192,555,647
罰款及賠償收入	0	7,000
規費收入	0	1,177
其他收入	28,168	154,536
支出	27,058,702	172,557,429
繳付公庫數	28,168	162,713
人事支出	25,414,198	164,687,539
業務支出	1,020,263	4,738,900
獎補助支出	16,000	32,000
財產損失	0	23,371
折舊、折耗及攤銷	580,073	2,912,906
收支餘絀	-580,073	20,160,931

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5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	
	110103001納入集中支付	1,128,780		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,107,375		
	合 計		2,236,155	

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5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	
	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5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	
	210302001公用事業費款	354,130		
	210302002健保費	742,762		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	10,483		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	18,548		
	210302020公積金	109,855		
	210302021民防聯誼活動經費	547,680		
	210302022處理道路交通安全人員獎勵金	0		
	210302023公積金加菜金	282,150		
	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		2,065,608	

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5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	
	280301002履約保證金	127,965		
	280301004保固保證金	42,582		
	合 計		170,547	

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5月31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	1,796		
	合 計		1,796	

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5月31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	1,796		
	合 計		1,796	

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5月31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	0	-531,550	2,797,074
交通及運輸設備	49,158,955	-30,066,707	550,000	2,964,847	495,950	17,173,351
雜項設備	10,387,724	-7,955,564	281,837	0	-386,963	2,327,034
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	969,142	2,964,847	-422,563	22,297,459
租賃資產	1,236,490	-81,461	0	0	-102,025	1,053,004
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	730	0	110
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	730	-102,025	1,053,114
合 計	97,061,060	-71,189,464	969,142	2,965,577	-524,588	23,350,573

備註：本年度成本變動增加數969,142元，較取得財產合計數645,159元，增加323,983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91,151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。

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5月31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	162,713	192,555,647	192,718,360	收入
		192,555,647	192,555,647	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	7,000		7,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,177		1,177	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	154,536		154,536	其他收入
歲出	169,786,430	2,770,999	172,557,429	支出
		162,713	162,713	繳付公庫數
人事費	164,687,539		164,687,539	人事支出
業務費	4,421,732	317,168	4,738,900	業務支出
獎補助費	32,000		32,000	獎補助支出
設備及投資	645,159	-645,159		
		23,371	23,371	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,912,906	2,912,906	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-169,623,717	189,784,648	20,160,931	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645,159元，其中327,991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645,159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645,159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5月31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	35,000	7,000	35,000	-	-
	-	7,000	0	7,000	-	-
110-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	1,000	5,000	1,000	5,000	-	-
	-	-	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	-	-
	-	1,177	0	1,177	-	-
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	110,000	22,000	110,000	-	-
	28,168	150,843	28,168	150,843	-	-
合 計	30,000	150,000	30,000	150,000	-	-
	28,168	162,713	28,168	162,713	-	-

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5月31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	27,139,000	195,158,000	27,139,000	195,158,000	-	-
	23,069,564	170,365,406	23,069,564	170,515,406	-	-150,000
110-02-04-警政業務-分局業務	127,000	600,000	127,000	600,000	-	-
	58,454	389,556	58,454	389,556	-	-
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	-	-
	-	427,791	0	427,791	-	-
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	3,245,793	19,562,708	3,245,793	19,562,708	-	-
	3,245,793	19,562,708	3,245,793	19,562,708	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	76,650	1,442,818	76,650	1,442,818	-	-
	76,650	1,442,818	76,650	1,442,818	-	-
合 計	30,588,443	217,462,526	30,588,443	217,462,526	-	-
	26,450,461	192,405,647	26,450,461	192,555,647	-	-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5月31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	差額	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	