

臺北市政府警察局中山分局

會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 蘇美君

機關長官 張耀仁

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

臺北市政府警察局中山分局
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市政府警察局中山分局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第6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	代碼及名稱	原預算數	第二預備金			合計	本月實現數	
					預算追加(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					
			40	400000 獎補助費	186,000	-	186,000	186,000	-	-	
					-	-		186,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
03				7611230030000 公務人員因公傷亡慰問金	478,985	-	478,985	478,985	270,752	-	
					-	-		478,985	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			7611230030100 公務人員因公傷亡慰問金	478,985	-	478,985	478,985	270,752	-	
					-	-		478,985	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	478,985	-	478,985	478,985	270,752	-	
					-	-		478,985	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	4,426,397	-	4,426,397	4,426,397	219,920	-	
					-	-		4,426,397	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	4,426,397	-	4,426,397	4,426,397	219,920	-	
					-	-		4,426,397	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺北市政府警察局中山分局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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	保留數
112	04				罰款及賠償收入	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
					小計	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
					小計	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	68,432	-	-	17,155	-	51,277
						-	-	-	-	-	-
					總計	68,432	-	-	17,155	-	51,277
						-	-	-	-	-	-

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第9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	684,881,086			
1015 法定編制人員待遇	444,634,301			
1025 技工及工友待遇	6,755,066			
1030 獎金	86,554,426			
1035 其他給與	7,636,884			
1040 加班費	73,628,731			
1045 退休退職給付	160,640			
1050 退休離職儲金	34,609,749			
1055 保險	30,901,289			
2000 業務費	27,190,869	2,537,682		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	7,891,552			
2009 通訊費	1,113,914			
2024 稅捐及規費	75,260			
2027 保險費	700,429	9,400		
2036 按日按件計資酬金	65,000	222,027		
2051 物品	2,867,708	42,490		
2054 一般事務費	8,422,892	2,263,765		
2063 房屋建築養護費	1,109,788			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,966,525			
2069 設施及機械設備養護費	2,694,092			
2072 國內旅費	150,289			
2093 特別費	133,420			
3000 設備及投資			4,536,402	1,177,430

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第10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
3010 房屋建築及設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4065 社會福利津貼及濟助 4085 獎勵及慰問			4,536,402	1,177,430
合計	712,071,955	2,537,682	4,536,402	1,177,430

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數: 第11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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	67,608,208	478,985	3,778,482	756,746,761
1015 法定編制人員待遇				444,634,301
1025 技工及工友待遇				6,755,066
1030 獎金	573,986			87,128,412
1035 其他給與		478,985	3,778,482	11,894,351
1040 加班費				73,628,731
1045 退休退職給付	67,034,222			67,194,862
1050 退休離職儲金				34,609,749
1055 保險				30,901,289
2000 業務費			647,915	30,376,466
2003 教育訓練費			164,415	164,415
2006 水電費				7,891,552
2009 通訊費				1,113,914
2024 稅捐及規費				75,260
2027 保險費				709,829
2036 按日按件計資酬金				287,027
2051 物品				2,910,198
2054 一般事務費			483,500	11,170,157
2063 房屋建築養護費				1,109,788
2066 車輛及辦公器具養護費				1,966,525
2069 設施及機械設備養護費				2,694,092
2072 國內旅費				150,289
2093 特別費				133,420
3000 設備及投資				5,713,832

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第12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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
3010 房屋建築及設備費				4,536,402
3035 雜項設備費				1,177,430
4000 獎補助費	186,000			186,000
4065 社會福利津貼及濟助	116,000			116,000
4085 獎勵及慰問	70,000			70,000
合計	67,794,208	478,985	4,426,397	793,023,059

臺北市政府警察局中山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第13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	6,280,549	0	0	0	0	0	0	0	6,280,549
本年度	6,263,394	0	0	0	0	0	0	0	6,263,394
04010100 罰金罰鍰	1,856,379	0	0	0	0	0	0	0	1,856,379
04020100 沒入金	1,747,310	0	0	0	0	0	0	0	1,747,310
04030100 一般賠償收入	4,363	0	0	0	0	0	0	0	4,363
05010200 證照費	526,480	0	0	0	0	0	0	0	526,480
05030600 場地設施使用費	1,261,200	0	0	0	0	0	0	0	1,261,200
12020100 收回以前年度歲出	20,013	0	0	0	0	0	0	0	20,013
12021000 其他雜項收入	847,649	0	0	0	0	0	0	0	847,649
以前年度	17,155	0	0	0	0	0	0	0	17,155
一、以前年度應收(保留) 數	17,155	0	0	0	0	0	0	0	17,155

臺北市政府警察局中山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第14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						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)			
112年度 04010100 罰金罰鍰	155	0	0	0	0	0	0	0	155
113年度 04010100 罰金罰鍰	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局中山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第15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)				
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

臺北市政府警察局中山分局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	793, 023, 059	2, 868, 621	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	796, 041, 680	48, 048, 254
本年度	793, 023, 059	2, 868, 621	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	796, 041, 680	48, 048, 254
一、本年度經費	720, 323, 469	2, 868, 621	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	723, 342, 090	48, 048, 254
0138010100 行政管理	712, 071, 955	2, 000, 000	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	714, 221, 955	46, 179, 045
0138020400 分局業務	2, 537, 682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 537, 682	824, 318
0138900200* 營建工程	4, 536, 402	868, 621	0	0	0	0	0	0	0	0	5, 405, 023	1, 030, 321
0138900400* 其他設備	1, 177, 430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 177, 430	14, 570
二、統籌科目	72, 699, 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72, 699, 590	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	67, 794, 208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67, 794, 208	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	478, 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	478, 985	0

臺北市政府警察局中山分局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第17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)		
0989030100 公務人員各項補助	4, 426, 397	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4, 426, 397	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局中山分局

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	42,290,599	負債	6,028,120
流動資產	8,877,588	流動負債	4,315,007
專戶存款	5,807,690	應付代收款	4,315,007
零用金	150,000	其他負債	1,713,113
應收帳款	51,277	存入保證金	1,713,113
預付款	2,868,621	淨資產	36,262,479
固定資產	33,190,436	資產負債淨額	36,262,479
機械及設備	35,653,814	資產負債淨額	36,262,479
累計折舊－機械及設備	-29,106,505		
交通及運輸設備	103,239,505		
累計折舊－交通及運輸設備	-87,128,818		
雜項設備	23,621,066		
累計折舊－雜項設備	-18,024,131		
租賃資產	7,813,589		
累計折舊－租賃資產	-2,878,084		
無形資產	2,145		
電腦軟體	2,145		
其他資產	220,430		
暫付款	220,430		
合 計	42,290,599	合 計	42,290,599
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	310,777	應付保證品	310,777
債權憑證	6,609	待抵銷債權憑證	6,609

臺北市政府警察局中山分局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	54,611,017	802,305,074
公庫撥入數	53,088,619	796,041,680
罰款及賠償收入	1,309,700	3,608,052
規費收入	155,420	1,787,680
其他收入	57,278	867,662
支出	55,739,452	810,401,368
繳付公庫數	1,522,398	6,280,549
人事支出	46,479,009	756,746,761
業務支出	6,604,610	34,873,240
獎補助支出	0	186,000
財產損失	7,362	43,506
折舊、折耗及攤銷	1,126,073	12,271,312
收支餘絀	-1,128,435	-8,096,294

臺北市政府警察局中山分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年11月30日

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) /長期投資評價變動數 (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	33,124,666	-25,743,477	3,116,238	587,090	-3,363,028	6,547,309
交通及運輸設備	101,241,493	-82,242,656	6,042,520	4,044,508	-4,886,162	16,110,687
雜項設備	23,023,627	-18,166,850	2,005,106	1,407,667	142,719	5,596,935
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	157,389,786	-126,152,983	11,163,864	6,039,265	-8,106,471	28,254,931
租賃資產	8,082,257	-3,456,886	1,737,712	2,006,380	578,802	4,935,505
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	5,918	0	0	3,773	0	2,145
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	8,088,175	-3,456,886	1,737,712	2,010,153	578,802	4,937,650
合 計	165,477,961	-129,609,869	12,901,576	8,049,418	-7,527,669	33,192,581

臺北市政府警察局中山分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數12,901,576元，較取得財產合計數5,713,832元，增加7,187,744元之原因說明如下：

- 一、其他依財產規制移入、受贈、財管系統建號子號修正轉增等11,684,518元。
- 二、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4,496,774元。

臺北市政府警察局中山分局

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 22 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	6,263,394	796,041,680	802,305,074	收入
		796,041,680	796,041,680	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,608,052		3,608,052	罰款及賠償收入
規費收入	1,787,680		1,787,680	規費收入
信託管理收入				
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	867,662		867,662	其他收入
歲出	793,023,059	17,378,309	810,401,368	支出
		6,280,549	6,280,549	繳付公庫數
人事費	756,746,761		756,746,761	人事支出
業務費	30,376,466	4,496,774	34,873,240	業務支出
獎補助費	186,000		186,000	獎補助支出
設備及投資	5,713,832	-5,713,832		
		43,506	43,506	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		12,271,312	12,271,312	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-786,759,665	778,663,371	-8,096,294	收支餘絀

臺北市政府警察局中山分局
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數5,713,832元，其中975,558元係購置雜項設備，另已列為平衡表「雜項設備」科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數5,713,832元，其中181,500元係購置機械設備，另已列為平衡表「機械設備」科目表達。

(三)預算項目「設備及投資」執行數5,713,832元，其中60,000元係購置交通及運輸設備，另已列為平衡表「交通及運輸設備」科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數5,713,832元，其中4,496,774元係因未達登載財產標準，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)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。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」12,271,312元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」43,506元，係報廢固定資產所發生之損失。