

臺北市政府警察局中山分局

會計月報

中華民國114年07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
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目					預	算	數	執 行		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合 計	截至本月止 累計分配數 (1)	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				04110000000 罰款及賠償收入	2,300,000 -	2,300,000	1,350,000	418,772 1,825,854	-	475,854
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	1,800,000 -	1,800,000	1,050,000	289,592 1,285,174	-	235,174
		01		04112300101 罰金罰鍰	1,800,000 -	1,800,000	1,050,000	289,592 1,285,174	-	235,174
	02			04112300200 沒入及沒收財物	500,000 -	500,000	300,000	129,180 540,680	-	240,680
		01		04112300201 沒入金	500,000 -	500,000	300,000	129,180 540,680	-	240,680
05				05110000000 規費收入	1,762,000 -	1,762,000	1,026,000	180,060 1,147,260	-	121,260
	01			05112300100 行政規費收入	401,000 -	401,000	236,000	63,060 343,860	-	107,860
		02		05112300102 證照費	401,000 -	401,000	236,000	63,060 343,860	-	107,860
	03			05112300300 使用規費收入	1,361,000 -	1,361,000	790,000	117,000 803,400	-	13,400
		06		05112300306 場地設施使用費	1,361,000 -	1,361,000	790,000	117,000 803,400	-	13,400
07				07110000000 財產收入	15,000 -	15,000	-	- -	-	-
	05			07112300500 廢舊物資售價	15,000 -	15,000	-	- -	-	-
		01		07112300501 廢舊物資售價	15,000 -	15,000	-	- -	-	-
12				12110000000 其他收入	802,000 -	802,000	520,000	80,530 624,040	-	104,040

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7月31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	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				
01				3811230010000 一般行政	761,497,000	-	761,497,000	590,262,000	55,699,889	90,873,471
					-	-			499,388,529	
					-	-			-	2,355,224
					-	-				
	01			3811230010100 行政管理	761,497,000	-	761,497,000	590,262,000	55,699,889	90,873,471
					-	-			499,388,529	
					-	-			-	2,355,224
					-	-				
			10	100000 人事費	725,923,000	-	725,923,000	567,000,000	52,566,795	82,451,569
					-	-			484,548,431	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	35,574,000	-	35,574,000	23,262,000	3,133,094	8,421,902
					-	-			14,840,098	
					-	-			-	2,355,224
					-	-				
02				3811230020000 警政業務	3,572,000	-	3,572,000	2,122,000	211,200	790,752
					-	-			1,331,248	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3811230020400 分局業務	3,572,000	-	3,572,000	2,122,000	211,200	790,752
					-	-			1,331,248	
					-	-			-	-
					-	-				

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7月31日

頁數：第4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				
			20	200000 業務費	3,572,000	-	3,572,000	2,122,000	211,200	790,752
					-	-			1,331,248	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
				經常門合計	765,069,000	-	765,069,000	592,384,000	55,911,089	91,664,223
					-	-			500,719,777	
					-	-			-	2,355,224
					-	-				
90				3811230900000 一般建築及設備	12,257,000	-	12,585,236	2,230,000	43,913	937,289
					-	-			1,292,711	
					328,236	-			-	757,630
					-	-				
	02			3811230900200 營建工程*	11,065,000	-	11,393,236	1,038,000	2,443	922,719
					-	-			115,281	
					328,236	-			-	757,630
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	11,065,000	-	11,393,236	1,038,000	2,443	922,719
					-	-			115,281	
					328,236	-			-	757,630
					-	-				
	04			3811230900400 其他設備*	1,192,000	-	1,192,000	1,192,000	41,470	14,570
					-	-			1,177,430	
					-	-			-	-
					-	-				

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7月31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	-	3,000	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	59,500	-	3,000	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	59,500	-	3,000	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
					小計	59,500	-	3,000	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	68,432	-	3,000	17,155	-	51,277
						-	-	-	-	-	-
					總計	68,432	-	3,000	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7月31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	484,548,431			
1015 法定編制人員待遇	306,278,130			
1025 技工及工友待遇	4,509,266			
1030 獎金	86,005,806			
1035 其他給與	3,439,626			
1040 加班費	43,511,704			
1045 退休退職給付	130,480			
1050 退休離職儲金	22,085,281			
1055 保險	18,588,138			
2000 業務費	14,840,098	1,331,248		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	3,540,896			
2009 通訊費	733,881			
2024 稅捐及規費	53,960			
2027 保險費	709,743	9,400		
2036 按日按件計資酬金	65,000	128,059		
2051 物品	1,559,557	14,330		
2054 一般事務費	4,182,749	1,179,459		
2063 房屋建築養護費	715,037			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,232,458			
2069 設施及機械設備養護費	1,848,782			
2072 國內旅費	111,094			
2093 特別費	86,941			
3000 設備及投資			115,281	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7月31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			115,281	1,177,430
合計	499,388,529	1,331,248	115,281	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7月31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	45,728,287	39,498	1,915,040	532,231,256
1015 法定編制人員待遇				306,278,130
1025 技工及工友待遇				4,509,266
1030 獎金	521,386			86,527,192
1035 其他給與		39,498	1,915,040	5,394,164
1040 加班費				43,511,704
1045 退休退職給付	45,206,901			45,337,381
1050 退休離職儲金				22,085,281
1055 保險				18,588,138
2000 業務費			255,787	16,427,133
2003 教育訓練費			91,287	91,287
2006 水電費				3,540,896
2009 通訊費				733,881
2024 稅捐及規費				53,960
2027 保險費				719,143
2036 按日按件計資酬金				193,059
2051 物品				1,573,887
2054 一般事務費			164,500	5,526,708
2063 房屋建築養護費				715,037
2066 車輛及辦公器具養護費				1,232,458
2069 設施及機械設備養護費				1,848,782
2072 國內旅費				111,094
2093 特別費				86,941
3000 設備及投資				1,292,711

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7月31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				115,281
3035 雜項設備費				1,177,430
4000 獎補助費	140,800			140,800
4065 社會福利津貼及濟助	92,800			92,800
4085 獎勵及慰問	48,000			48,000
合計	45,869,087	39,498	2,170,827	550,091,900

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7月31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	3,614,309	0	0	0	0	0	0	0	3,614,309
本年度	3,597,154	0	0	0	0	0	0	0	3,597,154
04010100 罰金罰鍰	1,285,174	0	0	0	0	0	0	0	1,285,174
04020100 沒入金	540,680	0	0	0	0	0	0	0	540,680
05010200 證照費	343,860	0	0	0	0	0	0	0	343,860
05030600 場地設施使用費	803,400	0	0	0	0	0	0	0	803,400
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	604,027	0	0	0	0	0	0	0	604,027
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
112年度 04010100 罰金罰鍰	155	0	0	0	0	0	0	0	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7月31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				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)			
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
8. 領用以前年度撥款之 材料	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7月31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)				
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7月31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	550,091,900	3,112,854	0	0	150,000	0	0	0	0	0	553,354,754	89,338,658
本年度	550,091,900	3,112,854	0	0	150,000	0	0	0	0	0	553,354,754	89,338,658
一、本年度經費	502,012,488	3,112,854	0	0	150,000	0	0	0	0	0	505,275,342	89,338,658
0138010100 行政管理	499,388,529	2,355,224	0	0	150,000	0	0	0	0	0	501,893,753	88,368,247
0138020400 分局業務	1,331,248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,331,248	790,752
0138900200* 營建工程	115,281	757,630	0	0	0	0	0	0	0	0	872,911	165,089
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	48,079,412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,079,412	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	45,869,087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,869,087	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	39,498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,498	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7月31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	2,170,827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,170,827	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7月31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	37,922,070	負債	5,550,288
流動資產	8,509,195	流動負債	3,930,002
專戶存款	5,195,064	應付代收款	3,930,002
零用金	150,000	其他負債	1,620,286
應收帳款	51,277	存入保證金	1,265,062
預付款	3,112,854	暫收款	355,224
固定資產	29,054,134	淨資產	32,371,782
機械及設備	32,928,480	資產負債淨額	32,371,782
累計折舊－機械及設備	-26,385,379	資產負債淨額	32,371,782
交通及運輸設備	99,744,603		
累計折舊－交通及運輸設備	-85,916,937		
雜項設備	22,591,518		
累計折舊－雜項設備	-17,593,450		
租賃資產	8,082,257		
累計折舊－租賃資產	-4,396,958		
無形資產	3,517		
電腦軟體	3,517		
其他資產	355,224		
暫付款	355,224		
合 計	37,922,070	合 計	37,922,070
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	6,462	待抵銷債權憑證	6,462

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7月31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	63,283,071	556,951,908
公庫撥入數	62,603,709	553,354,754
罰款及賠償收入	418,772	1,825,854
規費收入	180,060	1,147,260
其他收入	80,530	624,040
支出	63,944,157	560,647,885
繳付公庫數	682,362	3,614,309
人事支出	58,785,778	532,231,256
業務支出	3,418,737	16,502,786
獎補助支出	0	140,800
財產損失	25,049	36,144
折舊、折耗及攤銷	1,032,231	8,122,590
收支餘絀	-661,086	-3,695,977

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7月31日

頁數:第 20 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	390,904	587,090	-641,902	6,543,101
交通及運輸設備	101,241,493	-82,242,656	651,920	2,148,810	-3,674,281	13,827,666
雜項設備	23,023,627	-18,166,850	975,558	1,407,667	573,400	4,998,068
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	2,018,382	4,143,567	-3,742,783	25,368,835
租賃資產	8,082,257	-3,456,886	0	0	-940,072	3,685,299
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	2,401	0	3,517
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	0	2,401	-940,072	3,688,816
合 計	165,477,961	-129,609,869	2,018,382	4,145,968	-4,682,855	29,057,651

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7月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數2,018,382元，較取得財產合計數1,292,711元，增加725,671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801,324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75,653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7月31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	3,597,154	553,354,754	556,951,908	收入
		553,354,754	553,354,754	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,825,854		1,825,854	罰款及賠償收入
規費收入	1,147,260		1,147,260	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	624,040		624,040	其他收入
歲出	550,091,900	10,555,985	560,647,885	支出
		3,614,309	3,614,309	繳付公庫數
人事費	532,231,256		532,231,256	人事支出
業務費	16,427,133	75,653	16,502,786	業務支出
獎補助費	140,800		140,800	獎補助支出
設備及投資	1,292,711	-1,292,711		
		36,144	36,144	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		8,122,590	8,122,590	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-546,494,746	542,798,769	-3,695,977	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7月31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1,292,711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1,292,711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1,292,711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1,292,711元，其中75,653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」8,122,590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」36,144元，係報廢固定資產所發生之損失。