

臺北市政府警察局中山分局

會計月報

中華民國114年06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 數		
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)	執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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	1,160,000	54,800 1,407,082	-	247,082
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	1,800,000 -	1,800,000	900,000	48,000 995,582	-	95,582
		01		04112300101 罰金罰鍰	1,800,000 -	1,800,000	900,000	48,000 995,582	-	95,582
	02			04112300200 沒入及沒收財物	500,000 -	500,000	260,000	6,800 411,500	-	151,500
		01		04112300201 沒入金	500,000 -	500,000	260,000	6,800 411,500	-	151,500
05				05110000000 規費收入	1,762,000 -	1,762,000	878,000	167,120 967,200	-	89,200
	01			05112300100 行政規費收入	401,000 -	401,000	203,000	51,320 280,800	-	77,800
		02		05112300102 證照費	401,000 -	401,000	203,000	51,320 280,800	-	77,800
	03			05112300300 使用規費收入	1,361,000 -	1,361,000	675,000	115,800 686,400	-	11,400
		06		05112300306 場地設施使用費	1,361,000 -	1,361,000	675,000	115,800 686,400	-	11,400
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	440,000	76,898 543,510	-	103,510

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6月30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	524,596,000	103,579,979	80,907,360
					-	-			443,688,640	
					-	-			-	2,000,000
					-	-				
	01			3811230010100 行政管理	761,497,000	-	761,497,000	524,596,000	103,579,979	80,907,360
					-	-			443,688,640	
					-	-			-	2,000,000
					-	-				
			10	100000 人事費	725,923,000	-	725,923,000	504,500,000	101,097,075	72,518,364
					-	-			431,981,636	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	35,574,000	-	35,574,000	20,096,000	2,482,904	8,388,996
					-	-			11,707,004	
					-	-			-	2,000,000
					-	-				
02				3811230020000 警政業務	3,572,000	-	3,572,000	1,776,000	210,093	655,952
					-	-			1,120,048	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3811230020400 分局業務	3,572,000	-	3,572,000	1,776,000	210,093	655,952
					-	-			1,120,048	
					-	-			-	-
					-	-				

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6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	-	-	14,000	-	45,500
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	59,500	-	-	14,000	-	45,500
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	59,500	-	-	14,000	-	45,500
						-	-	-	-	-	-
					小計	59,500	-	-	14,000	-	45,500
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	68,432	-	-	14,155	-	54,277
						-	-	-	-	-	-
					總計	68,432	-	-	14,155	-	54,277
						-	-	-	-	-	-

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6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	431,981,636			
1015 法定編制人員待遇	268,755,731			
1025 技工及工友待遇	3,947,816			
1030 獎金	86,005,806			
1035 其他給與	2,654,986			
1040 加班費	36,543,573			
1045 退休退職給付	130,480			
1050 退休離職儲金	18,535,663			
1055 保險	15,407,581			
2000 業務費	11,707,004	1,120,048		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	2,716,125			
2009 通訊費	575,464			
2024 稅捐及規費	23,750			
2027 保險費	674,573	9,400		
2036 按日按件計資酬金		110,809		
2051 物品	1,279,469	14,330		
2054 一般事務費	3,156,190	985,509		
2063 房屋建築養護費	685,847			
2066 車輛及辦公器具養護費	969,757			
2069 設施及機械設備養護費	1,461,264			
2072 國內旅費	89,880			
2093 特別費	74,685			
3000 設備及投資			112,838	1,135,960

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6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			112,838	1,135,960
合計	443,688,640	1,120,048	112,838	1,135,960

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6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	39,562,464	39,498	1,861,880	473,445,478
1015 法定編制人員待遇				268,755,731
1025 技工及工友待遇				3,947,816
1030 獎金	416,086			86,421,892
1035 其他給與		39,498	1,861,880	4,556,364
1040 加班費				36,543,573
1045 退休退職給付	39,146,378			39,276,858
1050 退休離職儲金				18,535,663
1055 保險				15,407,581
2000 業務費			183,787	13,010,839
2003 教育訓練費			91,287	91,287
2006 水電費				2,716,125
2009 通訊費				575,464
2024 稅捐及規費				23,750
2027 保險費				683,973
2036 按日按件計資酬金				110,809
2051 物品				1,293,799
2054 一般事務費			92,500	4,234,199
2063 房屋建築養護費				685,847
2066 車輛及辦公器具養護費				969,757
2069 設施及機械設備養護費				1,461,264
2072 國內旅費				89,880
2093 特別費				74,685
3000 設備及投資				1,248,798

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6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				112,838
3035 雜項設備費				1,135,960
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	39,703,264	39,498	2,045,667	487,845,915

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6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	2,931,947	0	0	0	0	0	0	0	2,931,947
本年度	2,917,792	0	0	0	0	0	0	0	2,917,792
04010100 罰金罰鍰	995,582	0	0	0	0	0	0	0	995,582
04020100 沒入金	411,500	0	0	0	0	0	0	0	411,500
05010200 證照費	280,800	0	0	0	0	0	0	0	280,800
05030600 場地設施使用費	686,400	0	0	0	0	0	0	0	686,400
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	523,497	0	0	0	0	0	0	0	523,497
以前年度	14,155	0	0	0	0	0	0	0	14,155
一、以前年度應收(保留) 數	14,155	0	0	0	0	0	0	0	14,155
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6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				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	14,000	0	0	0	0	0	0	0	14,000
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6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)				
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6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	487,845,915	2,755,130	0	0	150,000	0	0	0	0	0	490,751,045	79,602,384
本年度	487,845,915	2,755,130	0	0	150,000	0	0	0	0	0	490,751,045	79,602,384
一、本年度經費	446,057,486	2,755,130	0	0	150,000	0	0	0	0	0	448,962,616	79,602,384
0138010100 行政管理	443,688,640	2,000,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	445,838,640	78,757,360
0138020400 分局業務	1,120,048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,120,048	655,952
0138900200* 營建工程	112,838	755,130	0	0	0	0	0	0	0	0	867,968	133,032
0138900400* 其他設備	1,135,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,135,960	56,040
二、統籌科目	41,788,429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,788,429	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	39,703,264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,703,264	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6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	2,045,667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,045,667	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

平衡表

頁數：第 18 頁

中華民國114年6月30日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	38,059,451	負債	5,026,583
流動資產	7,985,990	流動負債	4,148,521
專戶存款	5,026,583	應付代收款	4,148,521
零用金	150,000	其他負債	878,062
應收帳款	54,277	存入保證金	878,062
預付款	2,755,130	淨資產	33,032,868
固定資產	30,069,601	資產負債淨額	33,032,868
機械及設備	33,515,570	資產負債淨額	33,032,868
累計折舊－機械及設備	-26,793,112		
交通及運輸設備	100,192,648		
累計折舊－交通及運輸設備	-85,736,516		
雜項設備	23,957,715		
累計折舊－雜項設備	-18,886,299		
租賃資產	8,082,257		
累計折舊－租賃資產	-4,262,662		
無形資產	3,860		
電腦軟體	3,860		
合 計	38,059,451	合 計	38,059,451
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	6,371	待抵銷債權憑證	6,371

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6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	67,661,117	493,668,837
公庫撥入數	67,362,299	490,751,045
罰款及賠償收入	54,800	1,407,082
規費收入	167,120	967,200
其他收入	76,898	543,510
支出	110,989,086	496,703,728
繳付公庫數	298,818	2,931,947
人事支出	106,813,522	473,445,478
業務支出	2,743,307	13,084,049
獎補助支出	0	140,800
財產損失	0	11,095
折舊、折耗及攤銷	1,133,439	7,090,359
收支餘絀	-43,327,969	-3,034,891

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6月30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	0	-1,049,635	6,722,458
交通及運輸設備	101,241,493	-82,242,656	651,920	1,700,765	-3,493,860	14,456,132
雜項設備	23,023,627	-18,166,850	934,088	0	-719,449	5,071,416
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	1,976,912	1,700,765	-5,262,944	26,250,006
租賃資產	8,082,257	-3,456,886	0	0	-805,776	3,819,595
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	2,058	0	3,860
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	2,058	-805,776	3,823,455
合 計	165,477,961	-129,609,869	1,976,912	1,702,823	-6,068,720	30,073,461

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6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1,976,912元，較取得財產合計數1,248,798元，增加728,114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73,210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6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	2,917,792	490,751,045	493,668,837	收入
		490,751,045	490,751,045	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,407,082		1,407,082	罰款及賠償收入
規費收入	967,200		967,200	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	543,510		543,510	其他收入
歲出	487,845,915	8,857,813	496,703,728	支出
		2,931,947	2,931,947	繳付公庫數
人事費	473,445,478		473,445,478	人事支出
業務費	13,010,839	73,210	13,084,049	業務支出
獎補助費	140,800		140,800	獎補助支出
設備及投資	1,248,798	-1,248,798		
		11,095	11,095	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		7,090,359	7,090,359	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-484,928,123	481,893,232	-3,034,891	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6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1,248,798元，其中934,088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1,248,798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1,248,798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1,248,798元，其中73,210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」7,090,359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」11,095元，係報廢固定資產所發生之損失。