

臺北市政府警察局中正第一分局

# 會計月報

中華民國113年07月份

主辦會計人員 洪慧華

機關長官 張嘉煌

# 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

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			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				0411000000	罰款及賠償收入	138,000	138,000	82,000	225,000	-	196,000
						-		278,000			
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	130,000	130,000	77,000	225,000	-	201,000
						-		278,000			
		01		04112300101	罰金罰鍰	130,000	130,000	77,000	225,000	-	201,000
						-		278,000			
	02			04112300200	沒入及沒收財物	8,000	8,000	5,000	-	-	-5,000
						-		-			
		01		04112300201	沒入金	8,000	8,000	5,000	-	-	-5,000
						-		-			
05				0511000000	規費收入	638,000	638,000	372,000	92,020	-	226,420
						-		598,420			
	01			05112300100	行政規費收入	54,000	54,000	29,000	26,920	-	119,120
						-		148,120			
		02		05112300102	證照費	54,000	54,000	29,000	26,920	-	119,120
						-		148,120			
	03			05112300300	使用規費收入	584,000	584,000	343,000	65,100	-	107,300
						-		450,300			
		06		05112300306	場地設施使用費	584,000	584,000	343,000	65,100	-	107,300
						-		450,300			
07				0711000000	財產收入	3,000	3,000	-	-	-	-
						-		-			
	05			07112300500	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07112300501	廢舊物資售價	3,000	3,000	-	-	-	-
						-		-			
12				1211000000	其他收入	455,000	455,000	266,000	41,313	-	24,730
						-		290,730			

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年7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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				追加(減)數	合計		截至本月止 累計實現數(2)				
	02			12112300200	雜項收入	455,000	455,000	266,000	41,313	-	24,730
						-			290,730		
		01		12112300201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	8,497
						-			8,497		
		10		12112300210	其他雜項收入	455,000	455,000	266,000	41,313	-	16,233
						-			282,233		
				經常門合計		1,234,000	1,234,000	720,000	358,333	-	447,150
						-			1,167,150		
				總計		1,234,000	1,234,000	720,000	358,333	-	447,150
						-			1,167,150		

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				3811230010000 一般行政	513,379,000	-	513,379,000	364,224,000	37,571,319	22,260,229
					-	-		341,963,771		1,473,910
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	513,379,000	-	513,379,000	364,224,000	37,571,319	22,260,229
					-	-		341,963,771		1,473,910
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	489,458,000	-	489,458,000	350,000,000	36,359,242	17,501,824
					-	-		332,498,176		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	23,921,000	-	23,921,000	14,224,000	1,212,077	4,758,405
					-	-		9,465,595		1,473,910
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	2,890,000	-	2,890,000	1,491,000	67,669	700,109
					-	-		790,891		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	2,890,000	-	2,890,000	1,491,000	67,669	700,109
					-	-		790,891		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	2,890,000	-	2,890,000	1,491,000	67,669	700,109
					-	-		790,891		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	516,269,000	-	516,269,000	365,715,000	37,638,988	22,960,338
					-	-		342,754,662		
					-	-		-		1,473,910
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	1,876,000	-	1,876,000	1,008,000	-	183,352
					-	-		824,648		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3811230900200 營建工程*	868,000	-	868,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	868,000	-	868,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	1,008,000	-	1,008,000	1,008,000	-	183,352
					-	-		824,648		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
			30	300000 設備及投資*	1,008,000	-	1,008,000	1,008,000	-	183,352
					-	-		824,648		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	1,876,000	-	1,876,000	1,008,000	-	183,352
					-	-		824,648		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	518,145,000	-	518,145,000	366,723,000	37,638,988	23,143,690
					-	-		343,579,310		-
					-	-		-		1,473,910
					-	-		-		-
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	26,234,972	-	26,234,972	26,234,972	3,425,919	-
					-	-		26,234,972		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	26,234,972	-	26,234,972	26,234,972	3,425,919	-
					-	-		26,234,972		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	26,100,572	-	26,100,572	26,100,572	3,425,919	-
					-	-		26,100,572		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			40	400000 獎補助費	134,400	-	134,400	-	-	
					-	-		134,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	3,059,856	-	3,059,856	3,059,856	502,680	
					-	-		3,059,856	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	3,059,856	-	3,059,856	3,059,856	502,680	
					-	-		3,059,856	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,865,550	-	2,865,550	2,865,550	486,680	
					-	-		2,865,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	194,306	-	194,306	194,306	16,000	
					-	-		194,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	29,294,828	-	29,294,828	29,294,828	3,928,599	
					-	-		29,294,828	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	



# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	547,439,828	-	547,439,828	396,017,828	41,567,587	23,143,690
					-	-		372,874,138		
					-	-				1,473,910
					-	-				

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第8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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	332,498,176			26,100,572
1015 法定編制人員待遇	208,279,833			
1025 技工及工友待遇	1,454,102			
1030 獎金	58,858,276			209,746
1035 其他給與	3,286,664			
1040 加班費	31,473,907			
1045 退休退職給付	299,832			25,890,826
1050 退休離職儲金	15,429,111			
1055 保險	13,416,451			
2000 業務費	9,465,595	790,891		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	3,238,505			
2009 通訊費	391,101	17,838		
2024 稅捐及規費	21,000			
2027 保險費	525,898	7,200		
2036 按日按件計資酬金	17,213	27,000		
2051 物品	1,134,462	27,999		
2054 一般事務費	1,935,934	693,838		
2063 房屋建築養護費	696,327			
2066 車輛及辦公器具養護費	888,701			
2069 設施及機械設備養護費	485,623	17,016		
2072 國內旅費	39,292			
2093 特別費	91,539			
3000 設備及投資			824,648	

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
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			824,648	134,400
合計	341,963,771	790,891	824,648	26,234,972

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	2,865,550	361,464,298	
1015 法定編制人員待遇		208,279,833	
1025 技工及工友待遇		1,454,102	
1030 獎金		59,068,022	
1035 其他給與	2,865,550	6,152,214	
1040 加班費		31,473,907	
1045 退休退職給付		26,190,658	
1050 退休離職儲金		15,429,111	
1055 保險		13,416,451	
2000 業務費	194,306	10,450,792	
2003 教育訓練費	42,306	42,306	
2006 水電費		3,238,505	
2009 通訊費		408,939	
2024 稅捐及規費		21,000	
2027 保險費		533,098	
2036 按日按件計資酬金		44,213	
2051 物品		1,162,461	
2054 一般事務費	152,000	2,781,772	
2063 房屋建築養護費		696,327	
2066 車輛及辦公器具養護費		888,701	
2069 設施及機械設備養護費		502,639	
2072 國內旅費		39,292	
2093 特別費		91,539	
3000 設備及投資		824,648	



臺北市政府警察局中正第一分局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第12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	1,167,150	0	0	0	0	0	0	0	1,167,150
本年度	1,167,150	0	0	0	0	0	0	0	1,167,150
04010100 罰金罰鍰	278,000	0	0	0	0	0	0	0	278,000
05010200 證照費	148,120	0	0	0	0	0	0	0	148,120
05030600 場地設施使用費	450,300	0	0	0	0	0	0	0	450,300
12020100 收回以前年度歲出	8,497	0	0	0	0	0	0	0	8,497
12021000 其他雜項收入	282,233	0	0	0	0	0	0	0	282,233

臺北市政府警察局中正第一分局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第13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	372,874,138	1,473,910	0	0	150,000	0	0	0	0	0	374,498,048	21,519,780
本年度	372,874,138	1,473,910	0	0	150,000	0	0	0	0	0	374,498,048	21,519,780
一、本年度經費	343,579,310	1,473,910	0	0	150,000	0	0	0	0	0	345,203,220	21,519,780
0138010100 行政管理	341,963,771	1,473,910	0	0	150,000	0	0	0	0	0	343,587,681	20,636,319
0138020400 分局業務	790,891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790,891	700,109
0138900400* 其他設備	824,648	0	0	0	0	0	0	0	0	0	824,648	183,352
二、統籌科目	29,294,828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,294,828	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	26,234,972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,234,972	0
0989030100 公務人員各項補助	3,059,856	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,059,856	0

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 平衡表

中華民國113年7月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	27,214,821	負債	4,903,989
流動資產	6,375,735	流動負債	4,341,905
專戶存款	4,751,825	應付代收款	4,341,905
零用金	150,000	其他負債	562,084
預付款	1,473,910	存入保證金	562,084
固定資產	20,686,922	淨資產	22,310,832
機械及設備	32,800,746	資產負債淨額	22,310,832
累計折舊－機械及設備	-30,105,905	資產負債淨額	22,310,832
交通及運輸設備	76,766,580		
累計折舊－交通及運輸設備	-63,763,082		
雜項設備	19,540,344		
累計折舊－雜項設備	-17,014,414		
租賃資產	4,749,963		
累計折舊－租賃資產	-2,287,310		
其他資產	152,164		
暫付款	152,164		
合 計	27,214,821	合 計	27,214,821
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	2,995	待抵銷債權憑證	2,995



# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	42,063,830	375,665,198
公庫撥入數	41,705,497	374,498,048
罰款及賠償收入	225,000	278,000
規費收入	92,020	598,420
其他收入	41,313	290,730
支出	42,716,233	379,278,171
繳付公庫數	358,333	1,167,150
人事支出	40,271,841	361,464,298
業務支出	1,295,746	10,745,986
獎補助支出	0	134,400
財產損失	0	1,344
折舊、折耗及攤銷	790,313	5,764,993
收支餘絀	-652,403	-3,612,973

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年7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	33,119,409	-30,209,900	456,201	774,864	103,995	2,694,841
交通及運輸設備	76,863,425	-59,764,601	37,450	134,295	-3,998,481	13,003,498
雜項設備	18,903,846	-16,562,941	670,998	34,500	-451,473	2,525,930
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	128,886,680	-106,537,442	1,164,649	943,659	-4,345,959	18,224,269
租賃資產	3,545,857	-1,699,433	1,204,106	0	-587,877	2,462,653
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	0	0	0	0	0	0
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	3,545,857	-1,699,433	1,204,106	0	-587,877	2,462,653
合 計	132,432,537	-108,236,875	2,368,755	943,659	-4,933,836	20,686,922

臺北市政府警察局中正第一分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數2,368,755元，較取得財產合計數824,648元，增加1,544,107元之原因說明如下：

1. 因其他依財產規制移入、受贈等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,839,301元。
2. 因未達登載財產標準或未達資本化條件，致成本變動增加數較取得財產合計數減少295,194元

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 18 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	1,167,150	374,498,048	375,665,198	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		374,498,048	374,498,048	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	278,000	-----	278,000	規費收入
規費收入	598,420	-----	598,420	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	290,730	-----	290,730	
	-----	-----	-----	
歲出	372,874,138	6,404,033	379,278,171	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,167,150	1,167,150	人事支出
人事費	361,464,298	-----	361,464,298	業務支出
業務費	10,450,792	295,194	10,745,986	獎補助支出
獎補助費	134,400	-----	134,400	財產損失
設備及投資	824,648	-824,648	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		1,344	1,344	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	5,764,993	5,764,993	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-371,706,988	368,094,015	-3,612,973	收支餘絀

# 臺北市政府警察局中正第一分局

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

頁數:第 19 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824,648元,其中54,142元係購置財產,另已列為平衡表「機械及設備」科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數824,648元,其中37,450元係購置財產,另已列為平衡表「交通及運輸設備」科目表達。

(三)預算項目「設備及投資」執行數824,648元,其中437,862元係購置財產,另已列為平衡表「雜項設備」科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目:

預算項目「設備及投資」執行數824,648元,其中295,194元係因未達登載財產標準或未達資本化條件,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」5,764,993,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」1,344元,係報廢固定資產所發生之損失。