

臺北市政府警察局文山第一分局

# 會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 陳瓊玲

機關長官 周哲民

# 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第1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	截至本月止 累計實現數(2)						
04				0411000000	罰款及賠償收入	98,000	98,000	73,000	9,000	-	116,656
						-			189,656		
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	95,000	95,000	71,000	9,000	-	38,000
						-			109,000		
		01		04112300101	罰金罰鍰	95,000	95,000	71,000	9,000	-	38,000
						-			109,000		
	02			04112300200	沒入及沒收財物	3,000	3,000	2,000	-	-	61,900
						-			63,900		
		01		04112300201	沒入金	3,000	3,000	2,000	-	-	61,900
						-			63,900		
	03			04112300300	賠償收入	-	-	-	-	-	16,756
						-			16,756		
		01		04112300301	一般賠償收入	-	-	-	-	-	16,756
						-			16,756		
07				07110000000	財產收入	6,000	6,000	-	-	-	316,500
						-			316,500		
	05			07112300500	廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	316,500
						-			316,500		
		01		07112300501	廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	316,500
						-			316,500		
12				12110000000	其他收入	236,000	236,000	198,000	22,079	-	54,770
						-			252,770		
	02			12112300200	雜項收入	236,000	236,000	198,000	22,079	-	54,770
						-			252,770		
		10		12112300210	其他雜項收入	236,000	236,000	198,000	22,079	-	54,770
						-			252,770		
				經常門合計		340,000	340,000	271,000	31,079	-	487,926
						-			758,926		

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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			截至本月止 累計實現數(2)		
				總計	340,000	340,000	271,000	31,079	-	487,926
					-			758,926		

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	343,803,000	-	343,803,000	294,092,000	23,952,383	22,792,995
					-	-		271,299,005		464,356
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	343,803,000	-	343,803,000	294,092,000	23,952,383	22,792,995
					-	-		271,299,005		464,356
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	330,162,000	-	330,162,000	283,464,000	22,934,996	20,342,934
					-	-		263,121,066		14,356
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	13,641,000	-	13,641,000	10,628,000	1,017,387	2,450,061
					-	-		8,177,939		450,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	1,660,000	-	1,660,000	1,074,000	140,166	297,403
					-	-		776,597		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	1,660,000	-	1,660,000	1,074,000	140,166	297,403
					-	-		776,597		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	1,660,000	-	1,660,000	1,074,000	140,166	297,403
					-	-		776,597		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	345,463,000	-	345,463,000	295,166,000	24,092,549	23,090,398
					-	-		272,075,602		
					-	-		-		464,356
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	1,045,000	-	1,045,000	1,045,000	79,441	35,326
					-	-		1,009,674		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3811230900200 營建工程*	999,000	-	999,000	999,000	79,441	32,759
					-	-		966,241		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	999,000	-	999,000	999,000	79,441	32,759
					-	-		966,241		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	46,000	-	46,000	46,000	-	2,567
					-	-		43,433		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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*	46,000	-	46,000	-	2,567	
					-	-		43,433		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,045,000	-	1,045,000	79,441	35,326	
					-	-		1,009,674		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	346,508,000	-	346,508,000	24,171,990	23,125,724	
					-	-		273,085,276		
					-	-		-	464,356	
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	32,283,831	-	32,283,831	3,344,553	-	
					-	-		32,283,831		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	32,283,831	-	32,283,831	3,344,553	-	
					-	-		32,283,831		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	32,241,831	-	32,241,831	3,332,553	-	
					-	-		32,241,831		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	42,000	-	42,000	12,000	-	
					-	-		42,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	2,779,533	-	2,779,533	896,100	-	
					-	-		2,779,533	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	2,779,533	-	2,779,533	896,100	-	
					-	-		2,779,533	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,616,390	-	2,616,390	870,800	-	
					-	-		2,616,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	163,143	-	163,143	25,300	-	
					-	-		163,143	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	35,063,364	-	35,063,364	4,240,653	-	
					-	-		35,063,364	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	



# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	381,571,364	-	381,571,364	331,274,364	28,412,643	23,125,724
					-	-			308,148,640	
					-	-			-	464,356
					-	-				

# 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112年1月1日至112年9月30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	營建工程	其他設備
1000 人事費	263,121,066			
1015 法定編制人員待遇	164,733,337			
1025 技工及工友待遇	2,729,767			
1030 獎金	43,087,557			
1035 其他給與	2,686,991			
1040 加班值班費	24,692,244			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	13,803,219			
1055 保險	11,387,951			
2000 業務費	8,177,939	776,597		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,862,024			
2009 通訊費	353,518			
2012 土地租金	250,677			
2021 其他業務租金	16,201			
2024 稅捐及規費	46,410			
2027 保險費	353,375	5,280		
2036 按日按件計資酬金	109,000	7,605		
2051 物品	1,284,930	51,775		
2054 一般事務費	2,336,524	711,937		
2063 房屋建築養護費	210,159			
2066 車輛及辦公器具養護費	704,772			
2069 設施及機械設備養護費	513,825			
2072 國內旅費	16,596			

# 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112年1月1日至112年9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
2093 特別費	119,928			
3000 設備及投資			966,241	43,433
3010 房屋建築及設備費			966,241	
3035 雜項設備費				43,433
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	271,299,005	776,597	966,241	43,433

# 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112年1月1日至112年9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		
	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	32,241,831	2,616,390	297,979,287
1015 法定編制人員待遇			164,733,337
1025 技工及工友待遇			2,729,767
1030 獎金	157,602		43,245,159
1035 其他給與	500	2,616,390	5,303,881
1040 加班值班費			24,692,244
1045 退休退職給付	32,083,729		32,083,729
1050 退休離職儲金			13,803,219
1055 保險			11,387,951
2000 業務費		163,143	9,117,679
2003 教育訓練費		51,143	51,143
2006 水電費			1,862,024
2009 通訊費			353,518
2012 土地租金			250,677
2021 其他業務租金			16,201
2024 稅捐及規費			46,410
2027 保險費			358,655
2036 按日按件計資酬金			116,605
2051 物品			1,336,705
2054 一般事務費		112,000	3,160,461
2063 房屋建築養護費			210,159
2066 車輛及辦公器具養護費			704,772
2069 設施及機械設備養護費			513,825
2072 國內旅費			16,596

# 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112年1月1日至112年9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	公務人員各項補助	合計
2093 特別費			119,928
3000 設備及投資			1,009,674
3010 房屋建築及設備費			966,241
3035 雜項設備費			43,433
4000 獎補助費	42,000		42,000
4085 獎勵及慰問	42,000		42,000
合計	32,283,831	2,779,533	308,148,640

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112年1月1日至112年9月30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	758,926	0	0	0	0	0	0	0	758,926
本年度	758,926	0	0	0	0	0	0	0	758,926
04010100 罰金罰鍰	109,000	0	0	0	0	0	0	0	109,000
04020100 沒入金	63,900	0	0	0	0	0	0	0	63,900
04030100 一般賠償收入	16,756	0	0	0	0	0	0	0	16,756
07050100 廢舊物資售價	316,500	0	0	0	0	0	0	0	316,500
12021000 其他雜項收入	252,770	0	0	0	0	0	0	0	252,770

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112年1月1日至112年9月30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	308,148,640	464,356	0	0	150,000	0	0	0	0	0	308,762,996	22,511,368
本年度	308,148,640	464,356	0	0	150,000	0	0	0	0	0	308,762,996	22,511,368
一、本年度經費	273,085,276	464,356	0	0	150,000	0	0	0	0	0	273,699,632	22,511,368
0138010100 行政管理	271,299,005	464,356	0	0	150,000	0	0	0	0	0	271,913,361	22,178,639
0138020400 分局業務	776,597	0	0	0	0	0	0	0	0	0	776,597	297,403
0138900200* 營建工程	966,241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	966,241	32,759
0138900400* 其他設備	43,433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,433	2,567
二、統籌科目	35,063,364	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,063,364	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	32,283,831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,283,831	0
0989030100 公務人員各項補助	2,779,533	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,779,533	0

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 平衡表

中華民國112年9月30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	21,899,922	負債	1,476,225
流動資產	2,090,581	流動負債	1,314,799
專戶存款	1,476,225	應付代收款	1,314,799
零用金	150,000	其他負債	161,426
預付款	464,356	存入保證金	161,426
固定資產	19,809,341	淨資產	20,423,697
機械及設備	15,265,702	資產負債淨額	20,423,697
累計折舊－機械及設備	-12,643,054	資產負債淨額	20,423,697
交通及運輸設備	51,564,436		
累計折舊－交通及運輸設備	-38,009,946		
雜項設備	10,983,221		
累計折舊－雜項設備	-8,960,366		
租賃資產	2,776,238		
累計折舊－租賃資產	-1,166,890		
合 計	21,899,922	合 計	21,899,922
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	1,344	待抵銷債權憑證	1,344



# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	28,458,078	309,872,822
公庫撥入數	28,426,999	308,762,996
罰款及賠償收入	9,000	189,656
財產收益	0	316,500
捐獻及贈與收入	0	350,900
其他收入	22,079	252,770
支出	28,969,401	314,287,940
繳付公庫數	31,079	758,926
人事支出	27,138,349	297,979,287
業務支出	1,262,294	10,083,920
獎補助支出	12,000	42,000
財產損失	0	212,085
折舊、折耗及攤銷	525,679	5,211,722
收支餘絀	-511,323	-4,415,118

# 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112年1月1日至112年9月30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	33,936,293	-31,790,649	1,467,992	20,138,583	19,147,595	2,622,648
交通及運輸設備	50,216,658	-34,362,003	2,852,102	1,504,324	-3,647,943	13,554,490
雜項設備	11,259,881	-9,194,429	457,149	733,809	234,063	2,022,855
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	95,412,832	-75,347,081	4,777,243	22,376,716	15,733,715	18,199,993
租賃資產	1,643,266	-691,853	1,132,972	0	-475,037	1,609,348
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	1,643,266	-691,853	1,132,972	0	-475,037	1,609,348
合 計	97,056,098	-76,038,934	5,910,215	22,376,716	15,258,678	19,809,341

# 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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數5,910,215元，較取得財產合計數1,009,674元，增加4,900,541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4,706,708元。
2. 更正財產編號，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,160,074元。
3. 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966,241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112年1月1日至112年9月30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	758,926	309,113,896	309,872,822	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	308,762,996	308,762,996	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	189,656	-----	189,656	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	316,500	-----	316,500	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	-----	350,900	350,900	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	252,770	-----	252,770	
	-----	-----	-----	
歲出	308,148,640	6,139,300	314,287,940	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	758,926	758,926	人事支出
人事費	297,979,287	-----	297,979,287	業務支出
業務費	9,117,679	966,241	10,083,920	獎補助支出
獎補助費	42,000	-----	42,000	
設備及投資	1,009,674	-1,009,674	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	212,085	212,085	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	5,211,722	5,211,722	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-307,389,714	302,974,596	-4,415,118	收支餘絀

# 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112年1月1日至112年9月30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1,009,674元，其中43,433元係購置雜項設備，另已列為平衡表「雜項設備」科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數1,009,674元，其中966,241元係因未達資本化條件，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」5,211,722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」212,085元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「捐獻及贈與收入」350,900元，係接受民間團體贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表「機械及設備」科目表達。