

臺北市政府警察局文山第一分局

# 會計月報

中華民國112年12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12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 數		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數(3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		保留數(4)	
04				0411000000	罰款及賠償收入	98,000	98,000	98,000	12,000	47,000	156,656
						-			207,656	-	
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	95,000	95,000	95,000	12,000	47,000	79,000
						-			127,000	-	
		01		04112300101	罰金罰鍰	95,000	95,000	95,000	12,000	47,000	79,000
						-			127,000	-	
	02			04112300200	沒入及沒收財物	3,000	3,000	3,000	-	-	60,900
						-			63,900	-	
		01		04112300201	沒入金	3,000	3,000	3,000	-	-	60,900
						-			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	6,000	1,460	-	311,960
						-			317,960	-	
	05			07112300500	廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	1,460	-	311,960
						-			317,960	-	
		01		07112300501	廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	1,460	-	311,960
						-			317,960	-	
12				12110000000	其他收入	236,000	236,000	236,000	27,676	-	134,580
						-			370,580	-	
	02			12112300200	雜項收入	236,000	236,000	236,000	27,676	-	134,580
						-			370,580	-	
		10		12112300210	其他雜項收入	236,000	236,000	236,000	27,676	-	134,580
						-			370,580	-	
				經常門合計		340,000	340,000	340,000	41,136	47,000	603,196
						-			896,196	-	

# 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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
				總計	340,000	340,000	41,136	47,000	603,196	
					-		896,196	-		

# 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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
01				3811230010000 一般行政	343,803,000	-	343,803,000	343,803,000	20,136,065	4,235,708
					-	-		339,567,292	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3811230010100 行政管理	343,803,000	-	343,803,000	343,803,000	20,136,065	4,235,708
					-	-		339,567,292	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	330,162,000	-	330,162,000	330,162,000	18,284,750	3,298,884
					-	-		326,863,116	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	13,641,000	-	13,641,000	13,641,000	1,851,315	936,824
					-	-		12,704,176	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				3811230020000 警政業務	1,660,000	-	1,660,000	1,660,000	459,267	153,721
					-	-		1,506,279	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			3811230020400 分局業務	1,660,000	-	1,660,000	1,660,000	459,267	153,721
					-	-		1,506,279	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	1,660,000	-	1,660,000	1,660,000	459,267	153,721
					-	-		1,506,279		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	345,463,000	-	345,463,000	345,463,000	20,595,332	4,389,429
					-	-		341,073,571		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	1,045,000	-	1,427,516	1,427,516	-40,000	75,326
					-	-		1,352,190		
					382,516	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			3811230900200 營建工程*	999,000	-	999,000	999,000	-	32,759
					-	-		966,241		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	999,000	-	999,000	999,000	-	32,759
					-	-		966,241		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	46,000	-	428,516	428,516	-40,000	42,567
					-	-		385,949		
					382,516	-		-		
					-	-		-		

# 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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			30	300000 設備及投資*	46,000	-	428,516	428,516	-40,000	42,567
					-	-		385,949		
					382,516	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	1,045,000	-	1,427,516	1,427,516	-40,000	75,326
					-	-		1,352,190		
					382,516	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	346,508,000	-	346,890,516	346,890,516	20,555,332	4,464,755
					-	-		342,425,761		
					382,516	-		-		-
					-	-		-		-
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	38,653,537	-	38,653,537	38,653,537	-	-
					-	-		38,653,537		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	38,653,537	-	38,653,537	38,653,537	-	-
					-	-		38,653,537		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	38,611,537	-	38,611,537	38,611,537	-	-
					-	-		38,611,537		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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12月31日

頁數：第6頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代碼及名稱		合計		本月實現數	備註 (預付款)	
				原預算數	第二預備金			截至本月止 累計實現數(2)		
				預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
				第一預備金	調整待遇準備			保留數(4)		
				各類員工 待遇準備	預算調整數					
			40	400000 獎補助費	42,000	-	42,000	-	-	-
					-	-	42,000	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
03				8911230030000 公務人員各項補助	3,208,963	-	3,208,963	159,980	-	-
					-	-	3,208,963	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			8911230030100 公務人員各項補助	3,208,963	-	3,208,963	159,980	-	-
					-	-	3,208,963	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	2,814,270	-	2,814,270	96,780	-	-
					-	-	2,814,270	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			20	200000 業務費	394,693	-	394,693	63,200	-	-
					-	-	394,693	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				統籌科目合計	41,862,500	-	41,862,500	159,980	-	-
					-	-	41,862,500	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

# 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12月31日

頁數：第7頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	備註 (預付款)	
					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			保留數(4)		
				總計	388,370,500	-	388,753,016	388,753,016	20,715,312	4,464,755	
					-	-			384,288,261		
					382,516	-			-	-	
					-	-			-	-	

# 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12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	營建工程	其他設備
1000 人事費	326,863,116			
1015 法定編制人員待遇	196,545,901			
1025 技工及工友待遇	3,225,387			
1030 獎金	43,222,467			
1035 其他給與	5,626,335			
1040 加班值班費	42,430,472			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	18,282,391			
1055 保險	17,530,163			
2000 業務費	12,704,176	1,506,279		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	2,891,559			
2009 通訊費	426,000			
2012 土地租金	250,677			
2021 其他業務租金	16,201			
2024 稅捐及規費	47,760			
2027 保險費	346,320	5,280		
2036 按日按件計資酬金	154,297	8,580		
2051 物品	1,913,886	76,775		
2054 一般事務費	4,106,426	1,320,644		
2063 房屋建築養護費	465,565			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,134,933			
2069 設施及機械設備養護費	748,852	95,000		
2072 國內旅費	21,700			

# 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12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
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資			966,241	385,949
3010 房屋建築及設備費			966,241	
3035 雜項設備費				385,949
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	339,567,292	1,506,279	966,241	385,949

# 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12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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	38,611,537	2,814,270	368,288,923
1015 法定編制人員待遇			196,545,901
1025 技工及工友待遇			3,225,387
1030 獎金	157,602		43,380,069
1035 其他給與	500	2,814,270	8,441,105
1040 加班值班費			42,430,472
1045 退休退職給付	38,453,435		38,453,435
1050 退休離職儲金			18,282,391
1055 保險			17,530,163
2000 業務費		394,693	14,605,148
2003 教育訓練費		82,693	82,693
2006 水電費			2,891,559
2009 通訊費			426,000
2012 土地租金			250,677
2021 其他業務租金			16,201
2024 稅捐及規費			47,760
2027 保險費			351,600
2036 按日按件計資酬金			162,877
2051 物品			1,990,661
2054 一般事務費		312,000	5,739,070
2063 房屋建築養護費			465,565
2066 車輛及辦公器具養護費			1,134,933
2069 設施及機械設備養護費			843,852
2072 國內旅費			21,700

# 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12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	公務人員各項補助	合計
2093 特別費			180,000
3000 設備及投資			1,352,190
3010 房屋建築及設備費			966,241
3035 雜項設備費			385,949
4000 獎補助費	42,000		42,000
4085 獎勵及慰問	42,000		42,000
合計	38,653,537	3,208,963	384,288,261

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12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	896,196	0	0	0	0	0	0	0	896,196
本年度	896,196	0	0	0	0	0	0	0	896,196
04010100 罰金罰鍰	127,000	0	0	0	0	0	0	0	127,000
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	317,960	0	0	0	0	0	0	0	317,960
12021000 其他雜項收入	370,580	0	0	0	0	0	0	0	370,580

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12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	384,288,261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384,288,261	4,464,755
本年度	384,288,261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384,288,261	4,464,755
一、本年度經費	342,425,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	342,425,761	4,464,755
0138010100 行政管理	339,567,292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	339,567,292	4,235,708
0138020400 分局業務	1,506,279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,506,279	153,721
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	385,949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385,949	42,567
二、統籌科目	41,862,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,862,500	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	38,653,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,653,537	0
0989030100 公務人員各項補助	3,208,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,208,963	0

# 臺北市政府警察局文山第一分局

## 平衡表

中華民國112年12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	21,121,617	負債	247,259
流動資產	294,259	流動負債	85,833
專戶存款	247,259	應付代收款	85,833
零用金		其他負債	161,426
應收帳款	47,000	存入保證金	161,426
預付款		淨資產	20,874,358
固定資產	20,827,358	資產負債淨額	20,874,358
機械及設備	15,202,200	資產負債淨額	20,874,358
累計折舊－機械及設備	-12,653,706		
交通及運輸設備	50,986,078		
累計折舊－交通及運輸設備	-36,573,147		
雜項設備	11,495,337		
累計折舊－雜項設備	-9,101,412		
租賃資產	2,776,238		
累計折舊－租賃資產	-1,304,230		
合 計	21,121,617	合 計	21,121,617
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	1,186	待抵銷債權憑證	1,186

# 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12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	20,203,448	385,751,957
公庫撥入數	20,115,312	384,288,261
罰款及賠償收入	59,000	254,656
財產收益	1,460	317,960
捐獻及贈與收入	0	520,500
其他收入	27,676	370,580
支出	21,380,006	391,952,275
繳付公庫數	41,136	896,196
人事支出	18,381,530	368,288,923
業務支出	2,373,782	15,571,389
獎補助支出	0	42,000
財產損失	8,313	242,785
折舊、折耗及攤銷	575,245	6,910,982
收支餘絀	-1,176,558	-6,200,318

# 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12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	33,936,293	-31,790,649	1,602,406	20,336,499	19,136,943	2,548,494
交通及運輸設備	50,216,658	-34,362,003	6,875,358	6,105,938	-2,211,144	14,412,931
雜項設備	11,259,881	-9,194,429	1,009,265	773,809	93,017	2,393,925
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	9,487,029	27,216,246	17,018,816	19,355,350
租賃資產	1,643,266	-691,853	1,132,972	0	-612,377	1,472,008
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	-612,377	1,472,008
合 計	97,056,098	-76,038,934	10,620,001	27,216,246	16,406,439	20,827,358

# 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12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10,620,001元，較取得財產合計數1,352,190元，增加9,267,811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7,303,978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2,890,074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。
4. 雜項設備退還貨物稅，致成本變動增加數較取得財產合計數增加40,000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12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	943,196	384,808,761	385,751,957	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	384,288,261	384,288,261	稅課收入
罰款及賠償收入	254,656	-----	254,656	罰款及賠償收入
規費收入	-----	-----	-----	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	317,960	-----	317,960	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	-----	520,500	520,500	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	370,580	-----	370,580	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	384,288,261	7,664,014	391,952,275	支出
	-----	896,196	896,196	繳付公庫數
人事費	368,288,923	-----	368,288,923	人事支出
業務費	14,605,148	966,241	15,571,389	業務支出
獎補助費	42,000	-----	42,000	獎補助支出
設備及投資	1,352,190	-1,352,190	-----	
	-----	242,785	242,785	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	6,910,982	6,910,982	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-383,345,065	377,144,747	-6,200,318	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12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1,352,190元，其中385,949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1,352,190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」6,910,982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」242,785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」520,500元，其中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。

(五)會計科目「捐獻及贈與收入」520,500元，其中169,600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「雜項設備」科目表達。