

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國112年08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8月31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			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)				
04				0411000000	罰款及賠償收入	98,000	98,000	65,000	108,900	-	115,656
						-			180,656		
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	95,000	95,000	63,000	45,000	-	37,000
						-			100,000		
		01		04112300101	罰金罰鍰	95,000	95,000	63,000	45,000	-	37,000
						-			100,000		
	02			04112300200	沒入及沒收財物	3,000	3,000	2,000	63,900	-	61,900
						-			63,900		
		01		04112300201	沒入金	3,000	3,000	2,000	63,900	-	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	186,000	22,079	-	44,691
						-			230,691		
	02			12112300200	雜項收入	236,000	236,000	186,000	22,079	-	44,691
						-			230,691		
		10		12112300210	其他雜項收入	236,000	236,000	186,000	22,079	-	44,691
						-			230,691		
				經常門合計		340,000	340,000	251,000	130,979	-	476,847
						-			727,847		

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8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			截至本月止 累計實現數(2)		
				總計	340,000	340,000	251,000	130,979	-	476,847
					-			727,847		

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8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	343,803,000	-	343,803,000	267,392,000	24,346,266	20,045,378
					-	-	247,346,622			
					-	-	-		450,000	
					-	-	-			
01				3811230010100 行政管理	343,803,000	-	343,803,000	267,392,000	24,346,266	20,045,378
					-	-	247,346,622			
					-	-	-		450,000	
					-	-	-			
			10	100000 人事費	330,162,000	-	330,162,000	257,945,000	23,027,101	17,758,930
					-	-	240,186,070			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
			20	200000 業務費	13,641,000	-	13,641,000	9,447,000	1,319,165	2,286,448
					-	-	7,160,552			
					-	-	-		450,000	
					-	-	-			
02				3811230020000 警政業務	1,660,000	-	1,660,000	934,000	112,430	297,569
					-	-	636,431			
					-	-	-		-	
					-	-	-			
04				3811230020400 分局業務	1,660,000	-	1,660,000	934,000	112,430	297,569
					-	-	636,431			
					-	-	-		-	
					-	-	-			

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8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				
		20	200000	業務費	1,660,000	-	1,660,000	934,000	112,430	297,569
					-	-			636,431	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	345,463,000	-	345,463,000	268,326,000	24,458,696	20,342,947
					-	-			247,983,053	
					-	-			-	450,000
					-	-			-	-
90			3811230900000	一般建築及設備	1,045,000	-	1,045,000	1,045,000	886,800	114,767
					-	-			930,233	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02		3811230900200	營建工程*	999,000	-	999,000	999,000	886,800	112,200
					-	-			886,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30	300000	設備及投資*	999,000	-	999,000	999,000	886,800	112,200
					-	-			886,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	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8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*	46,000	-	46,000	-	2,567	
					-	-		43,433		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,045,000	-	1,045,000	886,800	114,767	
					-	-		930,233		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	346,508,000	-	346,508,000	25,345,496	20,457,714	
					-	-		248,913,286		
					-	-		-	450,000	
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	28,939,278	-	28,939,278	3,168,950	-	
					-	-		28,939,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	28,939,278	-	28,939,278	3,168,950	-	
					-	-		28,939,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	28,909,278	-	28,909,278	3,168,950	-	
					-	-		28,909,278		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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	30,000	-	30,000	-	-	
					-	-	30,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	1,883,433	-	1,883,433	182,860	-	
					-	-	-	1,883,433	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	1,883,433	-	1,883,433	182,860	-	
					-	-	-	1,883,433	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	1,745,590	-	1,745,590	163,150	-	
					-	-	-	1,745,590	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	137,843	-	137,843	19,710	-	
					-	-	-	137,843	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	30,822,711	-	30,822,711	3,351,810	-	
					-	-	-	30,822,711	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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8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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	377,330,711	-	377,330,711	300,193,711	28,697,306	20,457,714
					-	-			279,735,997	
					-	-			-	450,000
					-	-				

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8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	240,186,070			
1015 法定編制人員待遇	148,549,878			
1025 技工及工友待遇	2,428,767			
1030 獎金	43,087,557			
1035 其他給與	2,278,217			
1040 加班值班費	21,555,458			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	12,307,961			
1055 保險	9,978,232			
2000 業務費	7,160,552	636,431		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,775,227			
2009 通訊費	331,974			
2012 土地租金	250,677			
2021 其他業務租金	16,201			
2024 稅捐及規費	44,410			
2027 保險費	353,575	5,280		
2036 按日按件計資酬金	109,000	7,605		
2051 物品	1,115,017	51,775		
2054 一般事務費	1,862,239	571,771		
2063 房屋建築養護費	194,724			
2066 車輛及辦公器具養護費	555,232			
2069 設施及機械設備養護費	431,052			
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8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 3000 設備及投資 3010 房屋建築及設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問	104,628		886,800 886,800	43,433 43,433
合計	247,346,622	636,431	886,800	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8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	28,909,278	1,745,590	270,840,938
1015 法定編制人員待遇			148,549,878
1025 技工及工友待遇			2,428,767
1030 獎金	157,602		43,245,159
1035 其他給與	500	1,745,590	4,024,307
1040 加班值班費			21,555,458
1045 退休退職給付	28,751,176		28,751,176
1050 退休離職儲金			12,307,961
1055 保險			9,978,232
2000 業務費		137,843	7,934,826
2003 教育訓練費		49,843	49,843
2006 水電費			1,775,227
2009 通訊費			331,974
2012 土地租金			250,677
2021 其他業務租金			16,201
2024 稅捐及規費			44,410
2027 保險費			358,855
2036 按日按件計資酬金			116,605
2051 物品			1,166,792
2054 一般事務費		88,000	2,522,010
2063 房屋建築養護費			194,724
2066 車輛及辦公器具養護費			555,232
2069 設施及機械設備養護費			431,052
2072 國內旅費			16,596

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8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	727,847	0	0	0	0	0	0	0	727,847
本年度	727,847	0	0	0	0	0	0	0	727,847
04010100 罰金罰鍰	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
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	230,691	0	0	0	0	0	0	0	230,691

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8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	279,735,997	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	280,335,997	19,857,714
本年度	279,735,997	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	280,335,997	19,857,714
一、本年度經費	248,913,286	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	249,513,286	19,857,714
0138010100 行政管理	247,346,622	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	247,946,622	19,445,378
0138020400 分局業務	636,431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	636,431	297,569
0138900200* 營建工程	886,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	886,800	112,200
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	30,822,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,822,711	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	28,939,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,939,278	0
0989030100 公務人員各項補助	1,883,433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,883,433	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國112年8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	21,156,222	負債	1,934,494
流動資產	2,534,494	流動負債	1,773,068
專戶存款	1,934,494	應付代收款	1,773,068
零用金	150,000	其他負債	161,426
預付款	450,000	存入保證金	161,426
固定資產	18,621,728	淨資產	19,221,728
機械及設備	15,178,223	資產負債淨額	19,221,728
累計折舊－機械及設備	-12,571,345	資產負債淨額	19,221,728
交通及運輸設備	49,872,408		
累計折舊－交通及運輸設備	-37,378,346		
雜項設備	10,777,505		
累計折舊－雜項設備	-8,911,845		
租賃資產	2,776,238		
累計折舊－租賃資產	-1,121,110		
合 計	21,156,222	合 計	21,156,222
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	1,337	待抵銷債權憑證	1,337

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8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	28,781,987	281,414,744
公庫撥入數	28,651,008	280,335,997
罰款及賠償收入	108,900	180,656
財產收益	0	316,500
捐獻及贈與收入	0	350,900
其他收入	22,079	230,691
支出	29,357,807	285,318,539
繳付公庫數	130,979	727,847
人事支出	26,359,201	270,840,938
業務支出	2,338,105	8,821,626
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	212,085
折舊、折耗及攤銷	529,522	4,686,043
收支餘絀	-575,820	-3,903,795

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8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	1,380,513	20,138,583	19,219,304	2,606,878
交通及運輸設備	50,216,658	-34,362,003	0	344,250	-3,016,343	12,494,062
雜項設備	11,259,881	-9,194,429	251,433	733,809	282,584	1,865,660
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	1,631,946	21,216,642	16,485,545	16,966,600
租賃資產	1,643,266	-691,853	1,132,972	0	-429,257	1,655,128
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	-429,257	1,655,128
合 計	97,056,098	-76,038,934	2,764,918	21,216,642	16,056,288	18,621,728

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8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2,764,918元，較取得財產合計數930,233元，增加1,834,685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2,721,485元。
2. 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886,800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8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	727,847	280,686,897	281,414,744	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		280,335,997	280,335,997	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	180,656	-----	180,656	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	316,500	-----	316,500	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	-----	350,900	350,900	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	230,691	-----	230,691	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	279,735,997	5,582,542	285,318,539	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		727,847	727,847	人事支出
人事費	270,840,938	-----	270,840,938	業務支出
業務費	7,934,826	886,800	8,821,626	獎補助支出
獎補助費	30,000	-----	30,000	財產損失
設備及投資	930,233	-930,233	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		212,085	212,085	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	4,686,043	4,686,043	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-279,008,150	275,104,355	-3,903,795	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8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930,233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930,233元，其中886,800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」4,686,043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。