

臺北市政府警察局文山第一分局

會計月報

中華民國112年11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11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	89,000	-	106,656	
						-		195,656			
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	95,000	95,000	87,000	-	28,000	
						-		115,000			
		01		04112300101	罰金罰鍰	95,000	95,000	87,000	-	28,000	
						-		115,000			
	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	4,000	-	312,500	
						-		316,500			
	05			07112300500	廢舊物資售價	6,000	6,000	4,000	-	312,500	
						-		316,500			
		01		07112300501	廢舊物資售價	6,000	6,000	4,000	-	312,500	
						-		316,500			
12				12110000000	其他收入	236,000	236,000	222,000	68,055	120,904	
						-		342,904			
	02			12112300200	雜項收入	236,000	236,000	222,000	68,055	120,904	
						-		342,904			
		10		12112300210	其他雜項收入	236,000	236,000	222,000	68,055	120,904	
						-		342,904			
				經常門合計		340,000	340,000	315,000	68,055	540,060	
						-		855,060			

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11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	315,000	68,055	-	540,060
					-			855,060		

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11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	332,629,000	23,523,670	13,197,773
					-	-		319,431,227		
					-	-		-		450,000
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	343,803,000	-	343,803,000	332,629,000	23,523,670	13,197,773
					-	-		319,431,227		
					-	-		-		450,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	330,162,000	-	330,162,000	319,922,000	22,224,941	11,343,634
					-	-		308,578,366		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	13,641,000	-	13,641,000	12,707,000	1,298,729	1,854,139
					-	-		10,852,861		
					-	-		-		450,000
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	1,660,000	-	1,660,000	1,420,000	146,790	372,988
					-	-		1,047,012		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	1,660,000	-	1,660,000	1,420,000	146,790	372,988
					-	-		1,047,012		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11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	1,420,000	372,988	
					-	-		146,790		
					-	-		1,047,012		
					-	-		-	-	
				經常門合計	345,463,000	-	345,463,000	334,049,000	13,570,761	
					-	-		23,670,460		
					-	-		320,478,239		
					-	-		-	450,000	
90				3811230900000 一般建築及設備	1,045,000	-	1,427,516	1,427,516	35,326	
					-	-		382,516		
					-	-		1,392,190		
					-	-		-	-	
	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	2,567	
					-	-		382,516		
					-	-		425,949		
					-	-		-	-	

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11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				
			30	300000 設備及投資*	46,000	-	428,516	382,516	2,567	
					-	-		425,949		
					382,516	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	1,045,000	-	1,427,516	382,516	35,326	
					-	-		1,392,190		
					382,516	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	346,508,000	-	346,890,516	24,052,976	13,606,087	
					-	-		321,870,429		
					382,516	-		-	450,000	
					-	-		-	-	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	38,653,537	-	38,653,537	3,174,053	-	
					-	-		38,653,537	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	38,653,537	-	38,653,537	3,174,053	-	
					-	-		38,653,537	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	38,611,537	-	38,611,537	3,174,053	-	
					-	-		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11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				
			40	400000 獎補助費	42,000	-	42,000	-	-	
					-	-	42,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	3,048,983	-	3,048,983	189,100	-	
					-	-	3,048,983	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	3,048,983	-	3,048,983	189,100	-	
					-	-	3,048,983	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	2,717,490	-	2,717,490	101,100	-	
					-	-	2,717,490	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	331,493	-	331,493	88,000	-	
					-	-	331,493	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	41,702,520	-	41,702,520	3,363,153	-	
					-	-	41,702,520	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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11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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	388,210,520	-	388,593,036	377,179,036	27,416,129	13,606,087
					-	-			363,572,949	
					382,516	-			-	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11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	308,578,366			
1015 法定編制人員待遇	196,993,182			
1025 技工及工友待遇	3,225,387			
1030 獎金	43,130,752			
1035 其他給與	3,535,989			
1040 加班值班費	30,767,607			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	16,774,194			
1055 保險	14,151,255			
2000 業務費	10,852,861	1,047,012		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	2,629,511			
2009 通訊費	393,030			
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	353,525	5,280		
2036 按日按件計資酬金	109,000	8,580		
2051 物品	1,625,667	76,775		
2054 一般事務費	3,338,197	956,377		
2063 房屋建築養護費	436,065			
2066 車輛及辦公器具養護費	830,212			
2069 設施及機械設備養護費	656,874			
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11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 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	149,546		966,241 966,241	425,949 425,949
合計	319,431,227	1,047,012	966,241	425,949

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11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	38,611,537	2,717,490	349,907,393
1015 法定編制人員待遇			196,993,182
1025 技工及工友待遇			3,225,387
1030 獎金	157,602		43,288,354
1035 其他給與	500	2,717,490	6,253,979
1040 加班值班費			30,767,607
1045 退休退職給付	38,453,435		38,453,435
1050 退休離職儲金			16,774,194
1055 保險			14,151,255
2000 業務費		331,493	12,231,366
2003 教育訓練費		59,493	59,493
2006 水電費			2,629,511
2009 通訊費			393,030
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			358,805
2036 按日按件計資酬金			117,580
2051 物品			1,702,442
2054 一般事務費		272,000	4,566,574
2063 房屋建築養護費			436,065
2066 車輛及辦公器具養護費			830,212
2069 設施及機械設備養護費			656,874
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11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			149,546
3000 設備及投資			1,392,190
3010 房屋建築及設備費			966,241
3035 雜項設備費			425,949
4000 獎補助費	42,000		42,000
4085 獎勵及慰問	42,000		42,000
合計	38,653,537	3,048,983	363,572,949

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11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	855,060	0	0	0	0	0	0	0	855,060
本年度	855,060	0	0	0	0	0	0	0	855,060
04010100 罰金罰鍰	115,000	0	0	0	0	0	0	0	115,000
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	342,904	0	0	0	0	0	0	0	342,904

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11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	363,572,949	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	364,172,949	13,006,087
本年度	363,572,949	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	364,172,949	13,006,087
一、本年度經費	321,870,429	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	322,470,429	13,006,087
0138010100 行政管理	319,431,227	450,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	320,031,227	12,597,773
0138020400 分局業務	1,047,012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,047,012	372,988
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	425,949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	425,949	2,567
二、統籌科目	41,702,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,702,520	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	3,048,983	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,048,983	0

臺北市政府警察局文山第一分局

平衡表

中華民國112年11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	23,596,125	負債	1,545,569
流動資產	2,145,569	流動負債	1,384,143
專戶存款	1,545,569	應付代收款	1,384,143
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	21,450,556	淨資產	22,050,556
機械及設備	15,202,200	資產負債淨額	22,050,556
累計折舊－機械及設備	-12,586,280	資產負債淨額	22,050,556
交通及運輸設備	51,816,703		
累計折舊－交通及運輸設備	-36,981,330		
雜項設備	11,535,337		
累計折舊－雜項設備	-9,053,862		
租賃資產	2,776,238		
累計折舊－租賃資產	-1,258,450		
合 計	23,596,125	合 計	23,596,125
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	1,163	待抵銷債權憑證	1,163

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11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	27,624,040	365,548,509
公庫撥入數	27,386,385	364,172,949
罰款及賠償收入	0	195,656
財產收益	0	316,500
捐獻及贈與收入	169,600	520,500
其他收入	68,055	342,904
支出	27,691,209	370,572,269
繳付公庫數	68,055	855,060
人事支出	25,500,094	349,907,393
業務支出	1,533,519	13,197,607
獎補助支出	0	42,000
財產損失	11,601	234,472
折舊、折耗及攤銷	577,940	6,335,737
收支餘絀	-67,169	-5,023,760

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11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	1,602,406	20,336,499	19,204,369	2,615,920
交通及運輸設備	50,216,658	-34,362,003	5,715,358	4,115,313	-2,619,327	14,835,373
雜項設備	11,259,881	-9,194,429	1,009,265	733,809	140,567	2,481,475
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	8,327,029	25,185,621	16,725,609	19,932,768
租賃資產	1,643,266	-691,853	1,132,972	0	-566,597	1,517,788
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	-566,597	1,517,788
合 計	97,056,098	-76,038,934	9,460,001	25,185,621	16,159,012	21,450,556

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11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9,460,001元，較取得財產合計數1,392,190元，增加8,067,811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1,730,074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11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	855,060	364,693,449	365,548,509	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		364,172,949	364,172,949	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	195,656	-----	195,656	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	-----	520,500	520,500	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	342,904	-----	342,904	
	-----	-----	-----	
歲出	363,572,949	6,999,320	370,572,269	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		855,060	855,060	人事支出
人事費	349,907,393	-----	349,907,393	業務支出
業務費	12,231,366	966,241	13,197,607	獎補助支出
獎補助費	42,000	-----	42,000	財產損失
設備及投資	1,392,190	-1,392,190	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		234,472	234,472	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	6,335,737	6,335,737	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-362,717,889	357,694,129	-5,023,760	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11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1,392,190元，其中425,949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1,392,190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」6,335,737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」234,472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。