

臺北市政府警察局中正第二分局

會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 洪碧珠

機關長官 李憲蒼

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 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 15 頁至第 38 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 39 頁至第 40 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 41 頁至第 42 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 43 頁至第 45 頁
三、銀行(公庫)存款差額解釋表.....	第 46 頁至第 46 頁
四、財產增減結存表.....	第 47 頁至第 49 頁
五、財產分類統計表(臺北市)、財產分類量值統計表(臺中市).....	第 50 頁至第 50 頁

丁、其他附表

一、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 51 頁至第 51 頁
二、當年度暨以前年度預算執行情形.....	第 52 頁至第 58 頁
三、銀行與庫款收支對帳單.....	第 59 頁至第 73 頁

臺北市政府警察局中正第二分局

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			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	80,000	80,000	39,000	4,000	-	-13,200
				罰款及賠償收入	-			25,800		
	01			04112300100	70,000	70,000	34,000	4,000	-	-9,000
				罰金罰鍰及息金	-			25,000		
		01		04112300101	70,000	70,000	34,000	4,000	-	-9,000
				罰金罰鍰	-			25,000		
	02			04112300200	10,000	10,000	5,000	-	-	-4,200
				沒入及沒收財物	-			800		
		01		04112300201	10,000	10,000	5,000	-	-	-4,200
				沒入金	-			800		
05				0511000000	2,045,000	2,045,000	1,580,000	152,550	-	-91,250
				規費收入	-			1,488,750		
	03			05112300300	2,045,000	2,045,000	1,580,000	152,550	-	-91,250
				使用規費收入	-			1,488,750		
		06		05112300306	2,045,000	2,045,000	1,580,000	152,550	-	-91,250
				場地設施使用費	-			1,488,750		
07				0711000000	4,000	4,000	-	-	-	8,000
				財產收入	-			8,000		
	05			07112300500	4,000	4,000	-	-	-	8,000
				廢舊物資售價	-			8,000		
		01		07112300501	4,000	4,000	-	-	-	8,000
				廢舊物資售價	-			8,000		
12				1211000000	578,000	578,000	432,000	44,146	-	26,640
				其他收入	-			458,640		
	02			12112300200	578,000	578,000	432,000	44,146	-	26,640
				雜項收入	-			458,640		
		10		12112300210	578,000	578,000	432,000	44,146	-	26,640
				其他雜項收入	-			458,640		

臺北市政府警察局中正第二分局

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)		
				經常門合計	2,707,000	2,707,000	2,051,000	200,696	-	-69,810
					-		1,981,190			
				總計	2,707,000	2,707,000	2,051,000	200,696	-	-69,810
					-		1,981,190			

臺北市政府警察局中正第二分局

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	436,744,000	-	437,109,467	357,729,000	30,538,002	21,505,513
					-	-		336,223,487		
					365,467	-		-	-	1,405,000
					-	-		-	-	-
	01			3811230010100 行政管理	436,744,000	-	437,109,467	357,729,000	30,538,002	21,505,513
					-	-		336,223,487		
					365,467	-		-	-	1,405,000
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	416,476,000	-	416,476,000	341,501,000	28,576,131	18,802,787
					-	-		322,698,213		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	20,268,000	-	20,633,467	16,228,000	1,961,871	2,702,726
					-	-		13,525,274		
					365,467	-		-	-	1,405,000
					-	-		-	-	-
02				3811230020000 警政業務	2,047,000	-	2,047,000	1,378,000	120,330	181,101
					-	-		1,196,899		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			3811230020400 分局業務	2,047,000	-	2,047,000	1,378,000	120,330	181,101
					-	-		1,196,899		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市政府警察局中正第二分局

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				
		20	200000	業務費	2,047,000	-	2,047,000	1,378,000	120,330	181,101
					-	-		1,196,899		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	438,791,000	-	439,156,467	359,107,000	30,658,332	21,686,614
					-	-		337,420,386		
					365,467	-		-		1,405,000
					-	-		-		
90			3811230900000	一般建築及設備	1,042,000	-	1,042,000	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04		3811230900400	其他設備*	1,042,000	-	1,042,000	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30	300000	設備及投資*	1,042,000	-	1,042,000	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,042,000	-	1,042,000	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府警察局中正第二分局

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)	
				經資門合計	439,833,000	-	440,198,467	360,149,000	30,658,332	21,689,459
					-	-		338,459,541		
					365,467	-		-		1,405,000
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	35,759,090	-	35,759,090	35,759,090	3,523,793	-
					-	-		35,759,090		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	35,759,090	-	35,759,090	35,759,090	3,523,793	-
					-	-		35,759,090		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	35,695,490	-	35,695,490	35,695,490	3,509,793	-
					-	-		35,695,490		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	63,600	-	63,600	63,600	14,000	-
					-	-		63,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8911230030000 公務人員各項補助	3,308,926	-	3,308,926	3,308,926	367,810	629,400
					-	-		2,679,526		
					-	-		-		629,400
					-	-		-		

臺北市政府警察局中正第二分局

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)	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	3,308,926	-	3,308,926	367,810	629,400	
					-	-		2,679,526		
					-	-		-	629,400	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,937,476	-	2,937,476	319,810	629,400	
					-	-		2,308,076		
					-	-		-	629,400	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	371,450	-	371,450	48,000	-	
					-	-		371,450		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	39,068,016	-	39,068,016	3,891,603	629,400	
					-	-		38,438,616		
					-	-		-	629,400	
					-	-		-	-	
				總計	478,901,016	-	479,266,483	34,549,935	22,318,859	
					-	-		376,898,157		
					365,467	-		-	2,034,400	
					-	-		-	-	

臺北市政府警察局中正第二分局

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7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	322,698,213			35,695,490
1015 法定編制人員待遇	201,074,767			
1025 技工及工友待遇	3,457,970			
1030 獎金	51,977,888			168,438
1035 其他給與	4,357,609			
1040 加班值班費	31,427,873			
1045 退休退職給付	74,000			35,527,052
1050 退休離職儲金	16,503,015			
1055 保險	13,825,091			
2000 業務費	13,525,274	1,196,899		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	3,468,493			
2009 通訊費	472,409			
2024 稅捐及規費	48,410			
2027 保險費	461,619	4,200		
2036 按日按件計資酬金	17,213	11,835		
2051 物品	1,521,164	71,300		
2054 一般事務費	3,993,675	1,062,064		
2063 房屋建築養護費	550,837			
2066 車輛及辦公器具養護費	959,349			
2069 設施及機械設備養護費	1,825,166	47,500		
2072 國內旅費	93,194			
2093 特別費	113,745			
3000 設備及投資			1,039,155	

臺北市政府警察局中正第二分局

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	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			1,039,155	63,600
				21,600
				42,000
合計	336,223,487	1,196,899	1,039,155	35,759,090

臺北市政府警察局中正第二分局

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	2,308,076	360,701,779	
1015 法定編制人員待遇		201,074,767	
1025 技工及工友待遇		3,457,970	
1030 獎金		52,146,326	
1035 其他給與	2,308,076	6,665,685	
1040 加班值班費		31,427,873	
1045 退休退職給付		35,601,052	
1050 退休離職儲金		16,503,015	
1055 保險		13,825,091	
2000 業務費	371,450	15,093,623	
2003 教育訓練費	147,450	147,450	
2006 水電費		3,468,493	
2009 通訊費		472,409	
2024 稅捐及規費		48,410	
2027 保險費		465,819	
2036 按日按件計資酬金		29,048	
2051 物品		1,592,464	
2054 一般事務費	224,000	5,279,739	
2063 房屋建築養護費		550,837	
2066 車輛及辦公器具養護費		959,349	
2069 設施及機械設備養護費		1,872,666	
2072 國內旅費		93,194	
2093 特別費		113,745	
3000 設備及投資		1,039,155	

臺北市政府警察局中正第二分局

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		
	公務人員各項補助	合計	
3035 雜項設備費		1,039,155	
4000 獎補助費		63,600	
4065 社會福利津貼及濟助		21,600	
4085 獎勵及慰問		42,000	
合計	2,679,526	376,898,157	

臺北市政府警察局中正第二分局

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11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	1,981,190	0	0	0	0	0	0	0	1,981,190
本年度	1,981,190	0	0	0	0	0	0	0	1,981,190
04010100 罰金罰鍰	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
04020100 沒入金	800	0	0	0	0	0	0	0	800
05030600 場地設施使用費	1,488,750	0	0	0	0	0	0	0	1,488,750
07050100 廢舊物資售價	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
12021000 其他雜項收入	458,640	0	0	0	0	0	0	0	458,640

臺北市政府警察局中正第二分局

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12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	376,898,157	2,034,400	0	0	180,000	0	0	0	0	0	379,112,557	20,104,459
本年度	376,898,157	2,034,400	0	0	180,000	0	0	0	0	0	379,112,557	20,104,459
一、本年度經費	338,459,541	1,405,000	0	0	180,000	0	0	0	0	0	340,044,541	20,104,459
0138010100 行政管理	336,223,487	1,405,000	0	0	180,000	0	0	0	0	0	337,808,487	19,920,513
0138020400 分局業務	1,196,899	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,196,899	181,101
0138900400* 其他設備	1,039,155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,039,155	2,845
二、統籌科目	38,438,616	629,400	0	0	0	0	0	0	0	0	39,068,016	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	35,759,090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,759,090	0
0989030100 公務人員各項補助	2,679,526	629,400	0	0	0	0	0	0	0	0	3,308,926	0

臺北市政府警察局中正第二分局

平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	31,475,531	負債	4,191,724
流動資產	5,798,026	流動負債	3,677,004
各機關現金	100	應付代收款	3,677,004
專戶存款	3,583,526	其他負債	514,720
零用金	180,000	存入保證金	514,720
預付款	2,034,400	淨資產	27,283,807
固定資產	25,069,407	資產負債淨額	27,283,807
機械及設備	44,325,240	資產負債淨額	27,283,807
累計折舊－機械及設備	-38,991,441		
交通及運輸設備	66,626,510		
累計折舊－交通及運輸設備	-51,159,311		
雜項設備	20,871,601		
累計折舊－雜項設備	-18,318,577		
租賃資產	3,089,628		
累計折舊－租賃資產	-1,374,243		
其他資產	608,098		
暫付款	608,098		
合 計	31,475,531	合 計	31,475,531
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	3,386	待抵銷債權憑證	3,386

臺北市政府警察局中正第二分局

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 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	34,750,631	381,093,747
公庫撥入數	34,549,935	379,112,557
罰款及賠償收入	4,000	25,800
規費收入	152,550	1,488,750
財產收益	0	8,000
其他收入	44,146	458,640
支出	35,393,078	384,140,742
繳付公庫數	200,696	1,981,190
人事支出	32,405,734	360,701,779
業務支出	2,130,201	15,093,623
獎補助支出	14,000	63,600
財產損失	0	16,520
折舊、折耗及攤銷	642,447	6,284,030
收支餘絀	-642,447	-3,046,995

臺北市政府警察局中正第二分局

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 39 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	42,951,934	-37,748,872	1,373,306	0	-1,242,569	5,333,799
交通及運輸設備	67,121,682	-48,153,728	1,639,698	2,134,870	-3,005,583	15,467,199
雜項設備	19,792,019	-18,098,904	1,418,197	338,615	-219,673	2,553,024
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	129,865,635	-104,001,504	4,431,201	2,473,485	-4,467,825	23,354,022
租賃資產	2,011,422	-851,196	1,078,206	0	-523,047	1,715,385
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	2,011,422	-851,196	1,078,206	0	-523,047	1,715,385
合 計	131,877,057	-104,852,700	5,509,407	2,473,485	-4,990,872	25,069,407

臺北市政府警察局中正第二分局

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 40 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數5,509,407元，較取得財產合計數1,039,155元，增加4,470,252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4,467,852元。
2. 更正原帳列資產價值：其他設備退還貨物稅，致成本增加數較取得財產合計數增加2,400元。

臺北市政府警察局中正第二分局

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 41 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	1,981,190	379,112,557	381,093,747	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	379,112,557	379,112,557	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	25,800	-----	25,800	規費收入
規費收入	1,488,750	-----	1,488,750	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	8,000	-----	8,000	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
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
其他收入	458,640	-----	458,640	
歲出	376,898,157	7,242,585	384,140,742	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	1,981,190	1,981,190	人事支出
人事費	360,701,779	-----	360,701,779	業務支出
業務費	15,093,623	-----	15,093,623	獎補助支出
獎補助費	63,600	-----	63,600	
設備及投資	1,039,155	-1,039,155	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	16,520	16,520	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	6,284,030	6,284,030	其他支出
歲計餘絀	-374,916,967	371,869,972	-3,046,995	收支餘絀

臺北市政府警察局中正第二分局

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 42 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1,039,155元，其中847,172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「設備及投資」執行數1,039,155元，其中191,983元係購置機械及設備，另已列為平衡表「機械及設備」科目表達。

二、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」6,284,030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」16,520元，係報廢固定資產所發生之損失