

臺北市政府警察局中正第二分局

會計月報

中華民國112年10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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 第 15 頁至第 16 頁

丙、參考表

- 一、預算執行與會計收支對照表..... 第 17 頁至第 18 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10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	80,000	80,000	56,000	2,000	-	-28,200
				罰款及賠償收入	-			27,800		
	01			04112300100	70,000	70,000	51,000	2,000	-	-24,000
				罰金罰鍰及息金	-			27,000		
		01		04112300101	70,000	70,000	51,000	2,000	-	-24,000
				罰金罰鍰	-			27,000		
	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	1,750,000	151,950	-	-109,300
				規費收入	-			1,640,700		
	03			05112300300	2,045,000	2,045,000	1,750,000	151,950	-	-109,300
				使用規費收入	-			1,640,700		
		06		05112300306	2,045,000	2,045,000	1,750,000	151,950	-	-109,300
				場地設施使用費	-			1,640,700		
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	480,000	36,941	-	15,581
				其他收入	-			495,581		
	02			12112300200	578,000	578,000	480,000	36,941	-	15,581
				雜項收入	-			495,581		
		10		12112300210	578,000	578,000	480,000	36,941	-	15,581
				其他雜項收入	-			495,581		

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10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)		
				經常門合計	2,707,000	2,707,000	190,891	-	-113,919	
					-		2,172,081			
				總計	2,707,000	2,707,000	190,891	-	-113,919	
					-		2,172,081			

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10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	436,744,000	-	437,109,467	389,322,000	31,389,990	21,708,523
					-	-		367,613,477		
					365,467	-		-	-	1,376,209
					-	-		-	-	-
	01			3811230010100 行政管理	436,744,000	-	437,109,467	389,322,000	31,389,990	21,708,523
					-	-		367,613,477		
					365,467	-		-	-	1,376,209
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	416,476,000	-	416,476,000	371,513,000	29,206,958	19,607,829
					-	-		351,905,171		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	20,268,000	-	20,633,467	17,809,000	2,183,032	2,100,694
					-	-		15,708,306		
					365,467	-		-	-	1,376,209
					-	-		-	-	-
02				3811230020000 警政業務	2,047,000	-	2,047,000	1,592,000	97,202	297,899
					-	-		1,294,101		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			3811230020400 分局業務	2,047,000	-	2,047,000	1,592,000	97,202	297,899
					-	-		1,294,101		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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10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	2,047,000	-	2,047,000	1,592,000	97,202	297,899
					-	-		1,294,101		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	438,791,000	-	439,156,467	390,914,000	31,487,192	22,006,422
					-	-		368,907,578		
					365,467	-		-		1,376,209
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	1,042,000	-	1,301,587	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					259,587	-		-		
					-	-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	1,042,000	-	1,301,587	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					259,587	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,042,000	-	1,301,587	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					259,587	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,042,000	-	1,301,587	1,042,000	-	2,845
					-	-		1,039,155		
					259,587	-		-		
					-	-		-		

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10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)	
				經資門合計	439,833,000	-	440,458,054	31,487,192	22,009,267	
					-	-		369,946,733		
					625,054	-		-	1,376,209	
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	39,344,373	-	39,344,373	3,585,283	-	
					-	-		39,344,373	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	39,344,373	-	39,344,373	3,585,283	-	
					-	-		39,344,373	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	39,280,773	-	39,280,773	3,585,283	-	
					-	-		39,280,773	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	63,600	-	63,600	-	-	
					-	-		63,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	3,515,276	-	3,515,276	835,750	-	
					-	-		3,515,276	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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10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)	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	3,515,276	-	3,515,276	835,750	-	
					-	-		3,515,276	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	3,036,776	-	3,036,776	728,700	-	
					-	-		3,036,776	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	478,500	-	478,500	107,050	-	
					-	-		478,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	42,859,649	-	42,859,649	4,421,033	-	
					-	-		42,859,649	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	482,692,649	-	483,317,703	35,908,225	22,009,267	
					-	-		412,806,382	-	
					625,054	-		-	1,376,209	
					-	-		-	-	

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10月31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	351,905,171			39,280,773
1015 法定編制人員待遇	221,993,841			
1025 技工及工友待遇	3,800,190			
1030 獎金	52,098,393			168,438
1035 其他給與	4,847,274			
1040 加班值班費	35,290,071			
1045 退休退職給付	74,000			39,112,335
1050 退休離職儲金	18,275,170			
1055 保險	15,526,232			
2000 業務費	15,708,306	1,294,101		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	4,200,311			
2009 通訊費	535,711			
2024 稅捐及規費	50,960			
2027 保險費	461,619	4,200		
2036 按日按件計資酬金	17,213	13,135		
2051 物品	1,702,574	71,300		
2054 一般事務費	4,798,030	1,157,966		
2063 房屋建築養護費	648,060			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,114,407			
2069 設施及機械設備養護費	1,969,702	47,500		
2072 國內旅費	95,974			
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10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	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	367,613,477	1,294,101	1,039,155	39,344,373

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10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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	3,036,776	394,222,720	
1015 法定編制人員待遇		221,993,841	
1025 技工及工友待遇		3,800,190	
1030 獎金		52,266,831	
1035 其他給與	3,036,776	7,884,050	
1040 加班值班費		35,290,071	
1045 退休退職給付		39,186,335	
1050 退休離職儲金		18,275,170	
1055 保險		15,526,232	
2000 業務費	478,500	17,480,907	
2003 教育訓練費	214,500	214,500	
2006 水電費		4,200,311	
2009 通訊費		535,711	
2024 稅捐及規費		50,960	
2027 保險費		465,819	
2036 按日按件計資酬金		30,348	
2051 物品		1,773,874	
2054 一般事務費	264,000	6,219,996	
2063 房屋建築養護費		648,060	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,114,407	
2069 設施及機械設備養護費		2,017,202	
2072 國內旅費		95,974	
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10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	3,515,276	412,806,382	

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10月31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	2,172,081	0	0	0	0	0	0	0	2,172,081
本年度	2,172,081	0	0	0	0	0	0	0	2,172,081
04010100 罰金罰鍰	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000
04020100 沒入金	800	0	0	0	0	0	0	0	800
05030600 場地設施使用費	1,640,700	0	0	0	0	0	0	0	1,640,700
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	495,581	0	0	0	0	0	0	0	495,581

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10月31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	412,806,382	1,376,209	0	0	180,000	0	0	0	0	0	414,362,591	20,453,058
本年度	412,806,382	1,376,209	0	0	180,000	0	0	0	0	0	414,362,591	20,453,058
一、本年度經費	369,946,733	1,376,209	0	0	180,000	0	0	0	0	0	371,502,942	20,453,058
0138010100 行政管理	367,613,477	1,376,209	0	0	180,000	0	0	0	0	0	369,169,686	20,152,314
0138020400 分局業務	1,294,101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,101	297,899
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	42,859,649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,859,649	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	39,344,373	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,344,373	0
0989030100 公務人員各項補助	3,515,276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,515,276	0

臺北市政府警察局中正第二分局

平衡表

中華民國112年10月31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	31,075,524	負債	4,386,138
流動資產	5,334,249	流動負債	3,874,396
各機關現金	100	應付代收款	3,874,396
專戶存款	3,777,940	其他負債	511,742
零用金	180,000	存入保證金	511,742
預付款	1,376,209	淨資產	26,689,386
固定資產	25,133,177	資產負債淨額	26,689,386
機械及設備	44,579,109	資產負債淨額	26,689,386
累計折舊－機械及設備	-39,099,439		
交通及運輸設備	67,155,774		
累計折舊－交通及運輸設備	-51,676,091		
雜項設備	20,871,601		
累計折舊－雜項設備	-18,362,206		
租賃資產	3,089,628		
累計折舊－租賃資產	-1,425,199		
其他資產	608,098		
暫付款	608,098		
合 計	31,075,524	合 計	31,075,524
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	3,395	待抵銷債權憑證	3,395

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10月31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	35,440,925	416,534,672
公庫撥入數	35,250,034	414,362,591
罰款及賠償收入	2,000	27,800
規費收入	151,950	1,640,700
財產收益	0	8,000
其他收入	36,941	495,581
支出	36,767,524	420,908,266
繳付公庫數	190,891	2,172,081
人事支出	33,520,941	394,222,720
業務支出	2,387,284	17,480,907
獎補助支出	0	63,600
財產損失	0	16,520
折舊、折耗及攤銷	668,408	6,952,438
收支餘絀	-1,326,599	-4,373,594

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10月31日

頁數：第15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	1,627,175	0	-1,350,567	5,479,670
交通及運輸設備	67,121,682	-48,153,728	2,168,962	2,134,870	-3,522,363	15,479,683
雜項設備	19,792,019	-18,098,904	1,418,197	338,615	-263,302	2,509,395
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	5,214,334	2,473,485	-5,136,232	23,468,748
租賃資產	2,011,422	-851,196	1,078,206	0	-574,003	1,664,429
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	-574,003	1,664,429
合 計	131,877,057	-104,852,700	6,292,540	2,473,485	-5,710,235	25,133,177

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10月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數6,292,540元，較取得財產合計數1,039,155元，增加5,253,385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5,250,985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10月31日

頁數：第17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	2,172,081	414,362,591	416,534,672	收入
		414,362,591	414,362,591	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	27,800		27,800	罰款及賠償收入
規費收入	1,640,700		1,640,700	規費收入
信託管理收入				
財產收入	8,000		8,000	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				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	495,581		495,581	其他收入
歲出	412,806,382	8,101,884	420,908,266	支出
		2,172,081	2,172,081	繳付公庫數
人事費	394,222,720		394,222,720	人事支出
業務費	17,480,907		17,480,907	業務支出
獎補助費	63,600		63,600	獎補助支出
設備及投資	1,039,155	-1,039,155		
		16,520	16,520	財產損失
				投資損失
債務費		6,952,438	6,952,438	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-410,634,301	406,260,707	-4,373,594	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10月31日

頁數:第18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」6,952,438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。