

臺北市政府警察局中正第二分局

# 會計月報

中華民國113年02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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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		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	75,000	75,000	12,000	2,000	-	-10,000
						-			2,000		
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	11,000	2,000	-	-9,000
						-			2,000		
		01		04112300101	罰金罰鍰	70,000	70,000	11,000	2,000	-	-9,000
						-			2,000		
	02			04112300200	沒入及沒收財物	5,000	5,000	1,000	-	-	-1,000
						-			-		
		01		04112300201	沒入金	5,000	5,000	1,000	-	-	-1,000
						-			-		
05				0511000000	規費收入	2,100,000	2,100,000	402,000	169,650	-	-9,720
						-			392,280		
	01			05112300100	行政規費收入	55,000	55,000	12,000	9,900	-	12,180
						-			24,180		
		02		05112300102	證照費	55,000	55,000	12,000	9,900	-	12,180
						-			24,180		
	03			05112300300	使用規費收入	2,045,000	2,045,000	390,000	159,750	-	-21,900
						-			368,100		
		06		05112300306	場地設施使用費	2,045,000	2,045,000	390,000	159,750	-	-21,900
						-			368,100		
07				0711000000	財產收入	4,000	4,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07112300500	廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07112300501	廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
						-			-		
12				1211000000	其他收入	573,000	573,000	96,000	32,102	-	-17,819
						-			78,181		

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
	02			12112300200 雜項收入	573,000	573,000	96,000	32,102	-	-17,819
					-			78,181		
		01		12112300201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	9,138
					-			9,138		
		10		12112300210 其他雜項收入	573,000	573,000	96,000	32,102	-	-26,957
					-			69,043		
				經常門合計	2,752,000	2,752,000	510,000	203,752	-	-37,539
					-			472,461		
				總計	2,752,000	2,752,000	510,000	203,752	-	-37,539
					-			472,461		

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	447,594,000	-	447,594,000	134,110,000	30,012,422	33,720,057
					-	-		100,389,943		
					-	-		-		29,478,861
					-	-		-		
	01			3811230010100 行政管理	447,594,000	-	447,594,000	134,110,000	30,012,422	33,720,057
					-	-		100,389,943		
					-	-		-		29,478,861
					-	-		-		
		10		100000 人事費	424,574,000	-	424,574,000	130,232,000	28,861,090	31,101,908
					-	-		99,130,092		
					-	-		-		27,632,487
					-	-		-		
		20		200000 業務費	23,020,000	-	23,020,000	3,878,000	1,151,332	2,618,149
					-	-		1,259,851		
					-	-		-		1,846,374
					-	-		-		
02				3811230020000 警政業務	2,176,000	-	2,176,000	217,000	39,325	177,675
					-	-		39,325		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230020400 分局業務	2,176,000	-	2,176,000	217,000	39,325	177,675
					-	-		39,325		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	2,176,000	-	2,176,000	217,000	39,325	177,675
					-	-		39,325		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	449,770,000	-	449,770,000	134,327,000	30,051,747	33,897,732
					-	-		100,429,268		
					-	-		-		29,478,861
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	999,000	-	999,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3811230900200 營建工程*	382,000	-	382,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	382,000	-	382,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3811230900400 其他設備*	617,000	-	617,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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*	617,000	-	617,000	-	-	
				資本門合計	999,000	-	999,000	-	-	
				經資門合計	450,769,000	-	450,769,000	134,327,000	33,897,732	
								30,051,747		
								100,429,268	29,478,861	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	10,506,459	-	10,506,459	10,506,459	3,456,128	
								10,506,459		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	10,506,459	-	10,506,459	10,506,459	3,456,128	
								10,506,459		
			10	100000 人事費	10,492,459	-	10,492,459	10,492,459	3,456,128	
								10,492,459		

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	14,000	-	14,000	-	-	
					-	-	-	14,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	1,291,490	-	1,291,490	560,040	467,600	
					-	-	-	823,890	-	
					-	-	-	-	467,600	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	1,291,490	-	1,291,490	560,040	467,600	
					-	-	-	823,890	-	
					-	-	-	-	467,600	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	1,275,490	-	1,275,490	560,040	467,600	
					-	-	-	807,890	-	
					-	-	-	-	467,600	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-	-	16,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	11,797,949	-	11,797,949	4,016,168	467,600	
					-	-	-	11,330,349	-	
					-	-	-	-	467,600	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	462,566,949	-	462,566,949	146,124,949	34,067,915	34,365,332
					-	-		111,759,617		
					-	-		-		29,946,461
					-	-				

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	04				罰款及賠償收入	13,253	-	-	5,000	-	8,253
		01			罰金罰鍰及息金	13,253	-	-	5,000	-	8,253
			01		罰金罰鍰	13,253	-	-	5,000	-	8,253
					小計	13,253	-	-	5,000	-	8,253
					經常門合計	13,253	-	-	5,000	-	8,253
					總計	13,253	-	-	5,000	-	8,253

# 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113年1月1日至113年2月29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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	99,130,092		10,492,459	807,890
1015 法定編制人員待遇	63,914,799			
1025 技工及工友待遇	1,005,914			
1030 獎金	23,966,727		120,159	
1035 其他給與	293,079			807,890
1040 加班費	4,532,861			
1045 退休退職給付	724,950		10,372,300	
1050 退休離職儲金	3,731,603			
1055 保險	960,159			
2000 業務費	1,259,851	39,325		16,000
2006 水電費	364,098			
2009 通訊費	66,647			
2024 稅捐及規費	450			
2036 按日按件計資酬金		1,250		
2051 物品	326,836			
2054 一般事務費	171,857	38,075		16,000
2063 房屋建築養護費	60,354			
2066 車輛及辦公器具養護費	157,875			
2069 設施及機械設備養護費	111,734			
4000 獎補助費			14,000	
4085 獎勵及慰問			14,000	
合計	100,389,943	39,325	10,506,459	823,890

# 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113年1月1日至113年2月29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			
	合計			
1000 人事費	110,430,441			
1015 法定編制人員待遇	63,914,799			
1025 技工及工友待遇	1,005,914			
1030 獎金	24,086,886			
1035 其他給與	1,100,969			
1040 加班費	4,532,861			
1045 退休退職給付	11,097,250			
1050 退休離職儲金	3,731,603			
1055 保險	960,159			
2000 業務費	1,315,176			
2006 水電費	364,098			
2009 通訊費	66,647			
2024 稅捐及規費	450			
2036 按日按件計資酬金	1,250			
2051 物品	326,836			
2054 一般事務費	225,932			
2063 房屋建築養護費	60,354			
2066 車輛及辦公器具養護費	157,875			
2069 設施及機械設備養護費	111,734			
4000 獎補助費	14,000			
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	111,759,617			

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113年1月1日至113年2月29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	477,461	0	0	0	0	0	0	0	477,461
本年度	472,461	0	0	0	0	0	0	0	472,461
04010100 罰金罰鍰	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
05010200 證照費	24,180	0	0	0	0	0	0	0	24,180
05030600 場地設施使用費	368,100	0	0	0	0	0	0	0	368,100
12020100 收回以前年度歲出	9,138	0	0	0	0	0	0	0	9,138
12021000 其他雜項收入	69,043	0	0	0	0	0	0	0	69,043
以前年度	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
一、以前年度應收(保留) 數	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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113年1月1日至113年2月29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)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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113年1月1日至113年2月29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	111,759,617	29,946,461	0	0	180,000	0	0	0	0	0	141,886,078	4,238,871
本年度	111,759,617	29,946,461	0	0	180,000	0	0	0	0	0	141,886,078	4,238,871
一、本年度經費	100,429,268	29,478,861	0	0	180,000	0	0	0	0	0	130,088,129	4,238,871
0138010100 行政管理	100,389,943	29,478,861	0	0	180,000	0	0	0	0	0	130,048,804	4,061,196
0138020400 分局業務	39,325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,325	177,675
二、統籌科目	11,330,349	467,600	0	0	0	0	0	0	0	0	11,797,949	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,506,459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,506,459	0
0989030100 公務人員各項補助	823,890	467,600	0	0	0	0	0	0	0	0	1,291,490	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 平衡表

中華民國113年2月29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	60,555,047	負債	4,833,880
流動資產	34,655,251	流動負債	4,464,293
專戶存款	4,520,537	應付代收款	4,464,293
零用金	180,000	其他負債	369,587
應收帳款	8,253	存入保證金	369,587
預付款	29,946,461	淨資產	55,721,167
固定資產	25,586,453	資產負債淨額	55,721,167
機械及設備	43,288,697	資產負債淨額	55,721,167
累計折舊－機械及設備	-37,976,778		
交通及運輸設備	67,435,882		
累計折舊－交通及運輸設備	-51,913,453		
雜項設備	21,021,233		
累計折舊－雜項設備	-18,544,215		
租賃資產	3,961,566		
累計折舊－租賃資產	-1,686,479		
其他資產	313,343		
暫付款	313,343		
合 計	60,555,047	合 計	60,555,047
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	3,140	待抵銷債權憑證	3,140

# 臺北市政府警察局中正第二分局

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	62,345,528	142,358,539
公庫撥入數	62,141,776	141,886,078
罰款及賠償收入	2,000	2,000
規費收入	169,650	392,280
其他收入	32,102	78,181
支出	34,989,526	113,655,672
繳付公庫數	203,752	477,461
人事支出	32,877,258	110,430,441
業務支出	1,190,657	1,315,176
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	717,859	1,418,594
收支餘絀	27,356,002	28,702,867

# 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113年1月1日至113年2月29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	43,288,697	-37,770,972	0	0	-205,806	5,311,919
交通及運輸設備	67,435,882	-50,906,455	0	0	-1,006,998	15,522,429
雜項設備	20,871,601	-18,449,241	149,632	0	-94,974	2,477,018
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	131,596,180	-107,126,668	149,632	0	-1,307,778	23,311,366
租賃資產	3,089,628	-1,527,111	871,938	0	-159,368	2,275,087
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	3,089,628	-1,527,111	871,938	0	-159,368	2,275,087
合 計	134,685,808	-108,653,779	1,021,570	0	-1,467,146	25,586,453

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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數1,021,570元，較取得財產合計數0元，增加1,021,570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1,021,570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113年1月1日至113年2月29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	472,461	141,886,078	142,358,539	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		141,886,078	141,886,078	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,000	-----	2,000	規費收入
規費收入	392,280	-----	392,280	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
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	78,181	-----	78,181	
歲出	111,759,617	1,896,055	113,655,672	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		477,461	477,461	人事支出
人事費	110,430,441	-----	110,430,441	業務支出
業務費	1,315,176	-----	1,315,176	獎補助支出
獎補助費	14,000	-----	14,000	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	1,418,594	1,418,594	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-111,287,156	139,990,023	28,702,867	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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」1,418,594元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。