

臺北市政府警察局中正第二分局

會計月報

中華民國112年12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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)	
04				0411000000	罰款及賠償收入	80,000	80,000	80,000	17,047	13,253	-16,900
						-			49,847	-	
	01			04112300100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	70,000	16,747	13,253	-8,000
						-			48,747	-	
		01		04112300101	罰金罰鍰	70,000	70,000	70,000	16,747	13,253	-8,000
						-			48,747	-	
	02			04112300200	沒入及沒收財物	10,000	10,000	10,000	300	-	-8,900
						-			1,100	-	
		01		04112300201	沒入金	10,000	10,000	10,000	300	-	-8,900
						-			1,100	-	
05				0511000000	規費收入	2,045,000	2,045,000	2,045,000	108,150	-	-136,700
						-			1,908,300	-	
	03			05112300300	使用規費收入	2,045,000	2,045,000	2,045,000	108,150	-	-136,700
						-			1,908,300	-	
		06		05112300306	場地設施使用費	2,045,000	2,045,000	2,045,000	108,150	-	-136,700
						-			1,908,300	-	
07				0711000000	財產收入	4,000	4,000	4,000	-	-	4,000
						-			8,000	-	
	05			07112300500	廢舊物資售價	4,000	4,000	4,000	-	-	4,000
						-			8,000	-	
		01		07112300501	廢舊物資售價	4,000	4,000	4,000	-	-	4,000
						-			8,000	-	
12				1211000000	其他收入	578,000	578,000	578,000	36,941	-	-8,537
						-			569,463	-	
	02			12112300200	雜項收入	578,000	578,000	578,000	36,941	-	-8,537
						-			569,463	-	
		10		12112300210	其他雜項收入	578,000	578,000	578,000	36,941	-	-8,537
						-			569,463	-	

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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
				經常門合計	2,707,000	2,707,000	162,138	13,253	-158,137	
					-		2,535,610	-		
				總計	2,707,000	2,707,000	162,138	13,253	-158,137	
					-		2,535,610	-		

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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				3811230010000 一般行政	436,744,000	-	437,109,467	437,109,467	29,250,911	10,463,300
					-	-			426,646,167	
					365,467	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3811230010100 行政管理	436,744,000	-	437,109,467	437,109,467	29,250,911	10,463,300
					-	-			426,646,167	
					365,467	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	416,476,000	-	416,476,000	416,476,000	26,594,118	9,971,902
					-	-			406,504,098	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	20,268,000	-	20,633,467	20,633,467	2,656,793	491,398
					-	-			20,142,069	
					365,467	-			-	-
					-	-			-	-
02				3811230020000 警政業務	2,047,000	-	2,047,000	2,047,000	548,165	60,209
					-	-			1,986,791	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3811230020400 分局業務	2,047,000	-	2,047,000	2,047,000	548,165	60,209
					-	-			1,986,791	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	2,047,000	-	2,047,000	2,047,000	548,165	60,209
					-	-		1,986,791		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	438,791,000	-	439,156,467	439,156,467	29,799,076	10,523,509
					-	-		428,632,958		
					365,467	-		-		
					-	-		-		
90				3811230900000 一般建築及設備	1,042,000	-	1,450,087	1,450,087	273,485	4,492
					-	-		1,445,595		
					408,087	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3811230900400 其他設備*	1,042,000	-	1,450,087	1,450,087	273,485	4,492
					-	-		1,445,595		
					408,087	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,042,000	-	1,450,087	1,450,087	273,485	4,492
					-	-		1,445,595		
					408,087	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,042,000	-	1,450,087	1,450,087	273,485	4,492
					-	-		1,445,595		
					408,087	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				經資門合計	439,833,000	-	440,606,554	440,606,554	30,072,561	10,528,001
					-	-		430,078,553		
					773,554	-		-		
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	43,007,434	-	43,007,434	43,007,434	191,276	-
					-	-		43,007,434		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	43,007,434	-	43,007,434	43,007,434	191,276	-
					-	-		43,007,434		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	42,943,834	-	42,943,834	42,943,834	191,276	-
					-	-		42,943,834		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	63,600	-	63,600	63,600	-	-
					-	-		63,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8911230030000 公務人員各項補助	3,653,616	-	3,653,616	3,653,616	65,550	-
					-	-		3,653,616		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12月31日

頁數：第6頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	截至本月止 累計實現數(2)	
					預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	調整待遇準備			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			8911230030100 公務人員各項補助	3,653,616	-	3,653,616	65,550		-	
					-	-		3,653,616		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
			10	100000 人事費	3,063,286	-	3,063,286	-		-	
					-	-		3,063,286		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
			20	200000 業務費	590,330	-	590,330	65,550		-	
					-	-		590,330		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				統籌科目合計	46,661,050	-	46,661,050	256,826		-	
					-	-		46,661,050		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	486,494,050	-	487,267,604	30,329,387		10,528,001	
					-	-		476,739,603		-	
					773,554	-		-		-	
					-	-		-		-	

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12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	406,504,098			42,943,834
1015 法定編制人員待遇	240,651,867			
1025 技工及工友待遇	4,142,410			
1030 獎金	52,163,523			168,438
1035 其他給與	6,751,965			
1040 加班值班費	59,376,290			
1045 退休退職給付	74,000			42,775,396
1050 退休離職儲金	21,905,771			
1055 保險	21,438,272			
2000 業務費	20,142,069	1,986,791		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	5,540,420			
2009 通訊費	672,000			
2024 稅捐及規費	58,860			
2027 保險費	562,800	4,200		
2036 按日按件計資酬金	17,213	18,530		
2051 物品	1,997,616	71,910		
2054 一般事務費	6,645,708	1,797,151		
2063 房屋建築養護費	751,960			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,228,374			
2069 設施及機械設備養護費	2,401,028	95,000		
2072 國內旅費	86,800			
2093 特別費	179,290			
3000 設備及投資			1,445,595	

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12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			1,445,595	63,600
				21,600
				42,000
合計	426,646,167	1,986,791	1,445,595	43,007,434

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12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	3,063,286	452,511,218	
1015 法定編制人員待遇		240,651,867	
1025 技工及工友待遇		4,142,410	
1030 獎金		52,331,961	
1035 其他給與	3,063,286	9,815,251	
1040 加班值班費		59,376,290	
1045 退休退職給付		42,849,396	
1050 退休離職儲金		21,905,771	
1055 保險		21,438,272	
2000 業務費	590,330	22,719,190	
2003 教育訓練費	222,330	222,330	
2006 水電費		5,540,420	
2009 通訊費		672,000	
2024 稅捐及規費		58,860	
2027 保險費		567,000	
2036 按日按件計資酬金		35,743	
2051 物品		2,069,526	
2054 一般事務費	368,000	8,810,859	
2063 房屋建築養護費		751,960	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,228,374	
2069 設施及機械設備養護費		2,496,028	
2072 國內旅費		86,800	
2093 特別費		179,290	
3000 設備及投資		1,445,595	

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12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		1,445,595	
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	3,653,616	476,739,603	

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12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	2,535,610	0	0	0	0	0	0	0	2,535,610
本年度	2,535,610	0	0	0	0	0	0	0	2,535,610
04010100 罰金罰鍰	48,747	0	0	0	0	0	0	0	48,747
04020100 沒入金	1,100	0	0	0	0	0	0	0	1,100
05030600 場地設施使用費	1,908,300	0	0	0	0	0	0	0	1,908,300
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	569,463	0	0	0	0	0	0	0	569,463

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12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	476,739,603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	476,739,603	10,528,001
本年度	476,739,603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	476,739,603	10,528,001
一、本年度經費	430,078,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	430,078,553	10,528,001
0138010100 行政管理	426,646,167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	426,646,167	10,463,300
0138020400 分局業務	1,986,791	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,986,791	60,209
0138900400* 其他設備	1,445,595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,445,595	4,492
二、統籌科目	46,661,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,661,050	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	43,007,434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,007,434	0
0989030100 公務人員各項補助	3,653,616	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,653,616	0

臺北市政府警察局中正第二分局

平衡表

中華民國112年12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	28,660,669	負債	2,615,387
流動資產	2,334,340	流動負債	1,814,798
各機關現金	740	應付代收款	1,814,798
專戶存款	2,320,347	其他負債	800,589
零用金		存入保證金	800,589
應收帳款	13,253	淨資產	26,045,282
預付款		資產負債淨額	26,045,282
固定資產	26,032,029	資產負債淨額	26,045,282
機械及設備	43,288,697		
累計折舊－機械及設備	-37,770,972		
交通及運輸設備	67,435,882		
累計折舊－交通及運輸設備	-50,906,455		
雜項設備	20,871,601		
累計折舊－雜項設備	-18,449,241		
租賃資產	3,089,628		
累計折舊－租賃資產	-1,527,111		
其他資產	294,300		
暫付款	294,300		
合 計	28,660,669	合 計	28,660,669
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	3,097	待抵銷債權憑證	3,097

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12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	29,564,639	479,288,466
公庫撥入數	29,389,248	476,739,603
罰款及賠償收入	30,300	63,100
規費收入	108,150	1,908,300
財產收益	0	8,000
其他收入	36,941	569,463
支出	30,943,811	486,232,564
繳付公庫數	162,138	2,535,610
人事支出	26,785,394	452,511,218
業務支出	3,270,508	22,719,190
獎補助支出	0	63,600
財產損失	24,866	51,696
折舊、折耗及攤銷	700,905	8,351,250
收支餘絀	-1,379,172	-6,944,098

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12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	1,891,115	1,554,352	-22,100	5,517,725
交通及運輸設備	67,121,682	-48,153,728	4,996,962	4,682,762	-2,752,727	16,529,427
雜項設備	19,792,019	-18,098,904	1,418,197	338,615	-350,337	2,422,360
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	8,306,274	6,575,729	-3,125,164	24,469,512
租賃資產	2,011,422	-851,196	1,078,206	0	-675,915	1,562,517
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	-675,915	1,562,517
合 計	131,877,057	-104,852,700	9,384,480	6,575,729	-3,801,079	26,032,029

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12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9,384,480元，較取得財產合計數1,445,595元，增加7,938,885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7,350,485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8,400元。
3. 財產編號釐正，致成本變動增加數較取得財產合計數增加580,000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12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	2,548,863	476,739,603	479,288,466	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		476,739,603	476,739,603	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	63,100	-----	63,100	規費收入
規費收入	1,908,300	-----	1,908,300	
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	569,463	-----	569,463	
歲出	476,739,603	9,492,961	486,232,564	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		2,535,610	2,535,610	人事支出
人事費	452,511,218	-----	452,511,218	業務支出
業務費	22,719,190	-----	22,719,190	獎補助支出
獎補助費	63,600	-----	63,600	
設備及投資	1,445,595	-1,445,595	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		51,696	51,696	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		8,351,250	8,351,250	其他支出
歲計餘絀	-474,190,740	467,246,642	-6,944,098	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12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1,445,595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1,445,595元，其中449,923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。

(三) 預算項目「設備及投資」執行數1,445,595元，其中148,500元係購置交通運輸設備，另已列為平衡表「交通運輸設備」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」8,351,250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」51,696元，係報廢固定資產所發生之損失。