

臺北市政府警察局北投分局

會計月報

中華民國112年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 陳惠玲

機關長官：

臺北市政府警察局
北投分局分局長 沈明義

臺北市政府警察局北投分局

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 5 頁至第 5 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 頁至第 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 11 頁至第 18 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 19 頁至第 19 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 頁至第 頁

丙、參考表

臺北市政府警察局北投分局

目 次

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 21 頁至第 23 頁

臺北市政府警察局北投分局

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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	500,000	500,000	45,000	28,690	-	-16,310
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	400,000	400,000	35,000	16,500	-	-18,500
		01		04112300101 罰金罰鍰	400,000	400,000	35,000	16,500	-	-18,500
	02			04112300200 沒入及沒收財物	100,000	100,000	10,000	12,190	-	2,190
		01		04112300201 沒入金	100,000	100,000	10,000	12,190	-	2,190
05				0511000000 規費收入	623,000	623,000	49,840	-	-	-49,840
	03			05112300300 使用規費收入	623,000	623,000	49,840	-	-	-49,840
		06		05112300306 場地設施使用費	623,000	623,000	49,840	-	-	-49,840
07				0711000000 財產收入	30,000	30,000	-	-	-	-
	05			07112300500 廢舊物資售價	30,000	30,000	-	-	-	-
		01		07112300501 廢舊物資售價	30,000	30,000	-	-	-	-
12				1211000000 其他收入	1,091,000	1,091,000	90,862	91,013	-	151
	02			12112300200 雜項收入	1,091,000	1,091,000	90,862	91,013	-	151
		10		12112300210 其他雜項收入	1,091,000	1,091,000	90,862	91,013	-	151
				經常門合計	2,244,000	2,244,000	185,702	119,703	-	-65,999
				總計	2,244,000	2,244,000	185,702	119,703	-	-65,999

臺北市政府警察局北投分局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數(2)
					第一預備金	調整待過準備				應付數(3)	備註(預付款)
各類員工 待遇準備	預算調整數										
01				3811230010000 一般行政	560,059,000	-	560,059,000	135,023,500	123,115,227	11,908,273	
					-	-			123,115,227		
					-	-			-	821,561	
					-	-			-		
	01			3811230010100 行政管理	560,059,000	-	560,059,000	135,023,500	123,115,227	11,908,273	
					-	-			123,115,227		
					-	-			-	821,561	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	537,804,000	-	537,804,000	131,338,000	122,509,056	8,828,944	
					-	-			122,509,056		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	22,255,000	-	22,255,000	3,685,500	606,171	3,079,329	
					-	-			606,171		
					-	-			-	821,561	
					-	-			-		
02				3811230020000 警政業務	3,153,000	-	3,153,000	268,000	31,709	236,291	
					-	-			31,709		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
	04			3811230020400 分局業務	3,153,000	-	3,153,000	268,000	31,709	236,291	
					-	-			31,709		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	3,153,000	-	3,153,000	268,000	31,709	236,291	
					-	-			31,709		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
				經常門合計	563,212,000	-	563,212,000	135,291,500	123,146,936	12,144,564	
					-	-			123,146,936		
					-	-			-	821,561	
					-	-			-		

臺北市政府警察局北投分局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
90				3811230900000 一般建築及設備	15,948,000	-	15,948,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			3811230900200 營建工程*	13,683,000	-	13,683,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	13,683,000	-	13,683,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			3811230900400 其他設備*	2,265,000	-	2,265,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	2,265,000	-	2,265,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	15,948,000	-	15,948,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	579,160,000	-	579,160,000	135,291,500	123,146,936	
					-	-	-	-	12,144,564	
					-	-	-	-	821,561	
					-	-	-	-	-	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	9,602,793	-	9,602,793	9,602,793	-	
					-	-	-	9,602,793	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府警察局北投分局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
						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)	
						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											
	01				7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	9,602,793	-	9,602,793	9,602,793	9,602,793	-	
						-	-		9,602,793		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
			10		100000 人事費	9,592,793	-	9,592,793	9,592,793	9,592,793	-	
						-	-		9,592,793		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
			40		400000 獎補助費	10,000	-	10,000	10,000	10,000	-	
						-	-		10,000		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
	03				8911230030000 公務人員各項補助	32,000	-	32,000	32,000	32,000	-	
						-	-		32,000		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
	01				8911230030100 公務人員各項補助	32,000	-	32,000	32,000	32,000	-	
						-	-		32,000		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
			20		200000 業務費	32,000	-	32,000	32,000	32,000	-	
						-	-		32,000		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
					統籌科目合計	9,634,793	-	9,634,793	9,634,793	9,634,793	-	
						-	-		9,634,793		-	
						-	-				-	
						-	-				-	
						-	-				-	
					總計	588,794,793	-	588,794,793	144,926,293	132,781,729	12,144,564	
						-	-		132,781,729			
						-	-				821,561	
						-	-					

臺北市政府警察局北投分局
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調整數	尚未執行數
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						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
111	04				罰款及賠償收入	29,558	-	-	-	29,558
						-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	29,558	-	-	-	29,558
						-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	29,558	-	-	-	29,558
						-	-	-	-	-
					小計	29,558	-	-	-	29,558
						-	-	-	-	-
					經常門合計	29,558	-	-	-	29,558
						-	-	-	-	-
					總計	29,558	-	-	-	29,558
						-	-	-	-	-

臺北市政府警察局北投分局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第6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	合計
1000 人事費	122,509,056		9,592,793		132,101,849
1015 法定編制人員待遇	52,204,833				52,204,833
1025 技工及工友待遇	909,960				909,960
1030 獎金	66,366,826		75,587		66,442,413
1045 退休退職給付	34,000		9,517,206		9,551,206
1050 退休離職儲金	2,385,531				2,385,531
1055 保險	607,906				607,906
2000 業務費	606,171	31,709		32,000	669,880
2027 保險費	535,452				535,452
2054 一般事務費	60,169	31,709		32,000	123,878
2069 設施及機械設備養護費	10,550				10,550
4000 獎補助費			10,000		10,000
4085 獎勵及慰問			10,000		10,000
合計	123,115,227	31,709	9,602,793	32,000	132,781,729

臺北市政府警察局北投分局

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第7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	119,703	0	0	0	0	0	0	0	119,703
本年度	119,703	0	0	0	0	0	0	0	119,703
04010100 罰金罰鍰	16,500	0	0	0	0	0	0	0	16,500
04020100 沒入金	12,190	0	0	0	0	0	0	0	12,190
12021000 其他雜項收入	91,013	0	0	0	0	0	0	0	91,013

臺北市政府警察局北投分局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第8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	132,781,729	821,561	0	0	150,000	0	0	0	0	0	133,753,290	11,173,003
本年度	132,781,729	821,561	0	0	150,000	0	0	0	0	0	133,753,290	11,173,003
一、本年度經費	123,146,936	821,561	0	0	150,000	0	0	0	0	0	124,118,497	11,173,003
0138010100 行政管理	123,115,227	821,561	0	0	150,000	0	0	0	0	0	124,086,788	10,936,712
0138020400 分局業務	31,709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,709	236,291
二、統籌科目	9,634,793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,634,793	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,602,793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,602,793	0
0989030100 公務人員各項補助	32,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,000	0

臺北市警察北投分局

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	48,983,900	負債	3,531,225
流動資產	4,532,344	流動負債	3,171,984
專戶存款	3,531,225	應付代收款	3,171,984
零用金	150,000	其他負債	359,241
應收帳款	29,558	存入保證金	359,241
預付款	821,561	淨資產	45,452,675
固定資產	38,668,034	資產負債淨額	45,452,675
機械及設備	22,905,866	資產負債淨額	45,452,675
累計折舊－機械及設備	-15,372,397		
交通及運輸設備	77,204,446		
累計折舊－交通及運輸設備	-51,717,121		
雜項設備	17,993,608		
累計折舊－雜項設備	-13,598,634		
租賃資產	2,283,564		
累計折舊－租賃資產	-1,031,298		
其他資產	5,783,522		
存出保證金	5,783,522		
合 計	48,983,900	合 計	48,983,900
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	3,779	待抵銷債權憑證	3,779

臺北市政府警察局北投分局

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	133,872,993	133,872,993
公庫撥入數	133,753,290	133,753,290
罰款及賠償收入	28,690	28,690
其他收入	91,013	91,013
支出	134,009,872	134,009,872
繳付公庫數	119,703	119,703
人事支出	132,101,849	132,101,849
業務支出	669,880	669,880
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	1,108,440	1,108,440
收支餘絀	-136,879	-136,879

臺北市政府警察局北投分局

專戶存款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	2,247,109		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,284,116		
	合計		3,531,225	

臺北市政府警察局北投分局

應收帳款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110303應收帳款			
	合計	29,558	29,558	

臺北市政府警察局北投分局

預付款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	821,561		
	合計		821,561	

臺北市政府警察局北投分局

存出保證金明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180201存出保證金	5,783,522		
	合計		5,783,522	

臺北市政府警察局北投分局

應付代收款明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	622,340		
	210302002健保費	645,468		
	210302003公保費	3,505		
	210302004勞保費	10,511		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	2,292		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	210302020公積金	718,502		
	210302021各項撥付款	1,600		
	210302022刑事辦案費	97,300		
	210302023交通行政執行	4,618		
	210302024破案獎勵金	0		
	210302026民防業務	1,025,880		
	210302027保防業務	1,700		
	210302028督察業務	8,000		
	210302030人事業務	4,268		
	210302032交通業務	26,000		
	合計		3,171,984	

臺北市政府警察局北投分局

存入保證金明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	208,811		
	280301004保固保證金	150,430		
	合計		359,241	

臺北市政府警察局北投分局

債權憑證明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證			
	合計	3,779	3,779	

臺北市政府警察局北投分局

待抵銷債權憑證明細表

中華民國112年1月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證			
	合計	3,779	3,779	

臺北市政府警察局北投分局

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1月31日

頁數：第19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 (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	22,759,199	-15,179,205	146,667	0	-193,192	7,533,469
交通及運輸設備	77,204,446	-50,994,700	0	0	-722,421	25,487,325
雜項設備	17,993,608	-13,436,223	0	0	-162,411	4,394,974
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	117,957,253	-79,610,128	146,667	0	-1,078,024	37,415,768
租賃資產	2,283,564	-993,622	0	0	-37,676	1,252,266
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	2,283,564	-993,622	0	0	-37,676	1,252,266
合 計	120,240,817	-80,603,750	146,667	0	-1,115,700	38,668,034

備註：本年度成本變動增加數146,667元，較取得財產合計數0元，增加146,667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146,667元。

臺北市政府警察局北投分局
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1月31日

頁數：第20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	119,703	133,753,290	133,872,993	收入
		133,753,290	133,753,290	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	28,690		28,690	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				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	91,013		91,013	其他收入
歲出	132,781,729	1,228,143	134,009,872	支出
		119,703	119,703	繳付公庫數
人事費	132,101,849		132,101,849	人事支出
業務費	669,880		669,880	業務支出
獎補助費	10,000		10,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,108,440	1,108,440	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-132,662,026	132,525,147	-136,879	收支餘絀
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」1,108,440元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

臺北市政府警察局北投分局

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年1月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	35,000	35,000	35,000	35,000	-	-
	16,500	16,500	16,500	16,500	-	-
112-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	10,000	10,000	10,000	10,000	-	-
	12,190	12,190	12,190	12,190	-	-
112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	49,840	49,840	49,840	49,840	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	90,862	90,862	90,862	90,862	-	-
	91,013	91,013	91,013	91,013	-	-
合計	185,702	185,702	185,702	185,702	-	-
	119,703	119,703	119,703	119,703	-	-

臺北市政府警察局北投分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年1月31日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	135,023,500	135,023,500	135,023,500	135,023,500	-	-
	123,936,788	123,936,788	124,086,788	124,086,788	-150,000	-150,000
112-02-04-警政業務-分局業務	268,000	268,000	268,000	268,000	-	-
	31,709	31,709	31,709	31,709	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	9,602,793	9,602,793	9,602,793	9,602,793	-	-
	9,602,793	9,602,793	9,602,793	9,602,793	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	32,000	32,000	32,000	32,000	-	-
	32,000	32,000	32,000	32,000	-	-
合計	144,926,293	144,926,293	144,926,293	144,926,293	-	-
	133,603,290	133,603,290	133,753,290	133,753,290	-150,000	-150,000

臺北市警察局長北投分局

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年1月31日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	差 異 原 因 分 析				
112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	245651120100016	112/01/17	預借112年度額度零用金	150,000
合 計					150,000