

臺北市政府警察局北投分局

會計月報

中華民國111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 陳炯志

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 17 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 19 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 20 頁至第 22 頁

臺北市政府警察局北投分局

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111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	520,000	520,000	45,000	12,000	-	-33,000
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	400,000	400,000	35,000	12,000	-	-23,000
		01		04112300101 罰金罰鍰	400,000	400,000	35,000	12,000	-	-23,000
	02			04112300200 沒入及沒收財物	120,000	120,000	10,000	-	-	-10,000
		01		04112300201 沒入金	120,000	120,000	10,000	-	-	-10,000
05				0511000000 規費收入	468,000	468,000	39,000	-	-	-39,000
	03			05112300300 使用規費收入	468,000	468,000	39,000	-	-	-39,000
		06		05112300306 場地設施使用費	468,000	468,000	39,000	-	-	-39,000
07				0711000000 財產收入	30,000	30,000	-	6,320	-	6,320
	05			07112300500 廢舊物資售價	30,000	30,000	-	6,320	-	6,320
		01		07112300501 廢舊物資售價	30,000	30,000	-	6,320	-	6,320
12				1211000000 其他收入	828,000	828,000	69,000	85,611	-	16,611
	02			12112300200 雜項收入	828,000	828,000	69,000	85,611	-	16,611
		10		12112300210 其他雜項收入	828,000	828,000	69,000	85,611	-	16,611
				經常門合計	1,846,000	1,846,000	153,000	103,931	-	-49,069
				總計	1,846,000	1,846,000	153,000	103,931	-	-49,069

臺北市政府警察局北投分局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111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	554,304,000	-	554,304,000	132,147,000	85,235,564	46,911,436	
					-	-			85,235,564		
					-	-			-	35,430,533	
					-	-			-		
	01			3811230010100 行政管理	554,304,000	-	554,304,000	132,147,000	85,235,564	46,911,436	
					-	-			85,235,564		
					-	-			-	35,430,533	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	532,682,000	-	532,682,000	130,074,000	85,115,314	44,958,686	
					-	-			85,115,314		
					-	-			-	34,630,533	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	21,622,000	-	21,622,000	2,073,000	120,250	1,952,750	
					-	-			120,250		
					-	-			-	800,000	
					-	-			-		
02				3811230020000 警政業務	3,008,000	-	3,008,000	120,000	38,541	81,459	
					-	-			38,541		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
	04			3811230020400 分局業務	3,008,000	-	3,008,000	120,000	38,541	81,459	
					-	-			38,541		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	3,008,000	-	3,008,000	120,000	38,541	81,459	
					-	-			38,541		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
				經常門合計	557,312,000	-	557,312,000	132,267,000	85,274,105	46,992,895	
					-	-			85,274,105		
					-	-			-	35,430,533	
					-	-			-		

臺北市政府警察局北投分局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111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	調整待過準備			應付數(3)	備註(預付款)
90				3811230900000 一般建築及設備	6,982,000	-	6,982,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			3811230900200 營建工程*	5,666,000	-	5,666,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	5,666,000	-	5,666,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			3811230900400 其他設備*	1,316,000	-	1,316,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,316,000	-	1,316,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	6,982,000	-	6,982,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	564,294,000	-	564,294,000	132,267,000	85,274,105	
					-	-	-	-	46,992,895	
					-	-	-	85,274,105	-	
					-	-	-	-	35,430,533	
					-	-	-	-	-	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	10,096,933	-	10,096,933	10,096,933	-	
					-	-	-	10,096,933	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府警察局北投分局

經費累計表

中華民國111年1月1日至111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	
						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)	
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	10,096,933	-	10,096,933	10,096,933	-	-	
					-	-	-	10,096,933	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	10,082,933	-	10,082,933	10,082,933	-	-	
					-	-	-	10,082,933	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			40	400000 獎補助費	14,000	-	14,000	14,000	-	-	
					-	-	-	14,000	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	58,590	-	58,590	58,590	-	-	
					-	-	-	58,590	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	58,590	-	58,590	58,590	-	-	
					-	-	-	58,590	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	58,590	-	58,590	58,590	-	-	
					-	-	-	58,590	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	10,155,523	-	10,155,523	10,155,523	-	-	
					-	-	-	10,155,523	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				總計	574,449,523	-	574,449,523	142,422,523	95,429,628	46,992,895	
					-	-	-	95,429,628	-	-	
					-	-	-	-	-	35,430,533	
					-	-	-	-	-	-	

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111年1月1日至111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)
110	04				罰款及賠償收入	4,000	-	-	-	4,000
		01			罰金罰鍰及息金	4,000	-	-	-	4,000
			01		罰金罰鍰	4,000	-	-	-	4,000
					小計	4,000	-	-	-	4,000
					經常門合計	4,000	-	-	-	4,000
					總計	4,000	-	-	-	4,000

臺北市政府警察局北投分局

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111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	85,115,314		10,082,933	58,590	95,256,837
1015 法定編制人員待遇	50,717,481				50,717,481
1025 技工及工友待遇	916,166				916,166
1030 獎金	30,582,653		106,309		30,688,962
1035 其他給與	79,438			58,590	138,028
1045 退休退職給付	32,000		9,976,624		10,008,624
1050 退休離職儲金	2,187,907				2,187,907
1055 保險	599,669				599,669
2000 業務費	120,250	38,541			158,791
2006 水電費	41,006				41,006
2024 稅捐及規費	2,700				2,700
2036 按日按件計資酬金		660			660
2054 一般事務費	76,544	37,881			114,425
4000 獎補助費			14,000		14,000
4085 獎勵及慰問			14,000		14,000
合計	85,235,564	38,541	10,096,933	58,590	95,429,628

臺北市政府警察局北投分局

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111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	103,931	0	0	0	0	0	0	0	103,931
本年度	103,931	0	0	0	0	0	0	0	103,931
04010100 罰金罰鍰	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
07050100 廢舊物資售價	6,320	0	0	0	0	0	0	0	6,320
12021000 其他雜項收入	85,611	0	0	0	0	0	0	0	85,611

臺北市政府警察局北投分局

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111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	95,429,628	35,430,533	0	0	150,000	0	0	0	0	0	131,010,161	11,412,362
本年度	95,429,628	35,430,533	0	0	150,000	0	0	0	0	0	131,010,161	11,412,362
一、本年度經費	85,274,105	35,430,533	0	0	150,000	0	0	0	0	0	120,854,638	11,412,362
0138010100 行政管理	85,235,564	35,430,533	0	0	150,000	0	0	0	0	0	120,816,097	11,330,903
0138020400 分局業務	38,541	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,541	81,459
二、統籌科目	10,155,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,155,523	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,096,933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,096,933	0
0989030100 公務人員各項補助	58,590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,590	0

臺北市政府警察局北投分局

平衡表

中華民國111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	82,000,779	負債	3,733,394
流動資產	39,317,927	流動負債	3,092,411
專戶存款	3,733,394	應付代收款	3,092,411
零用金	150,000	其他負債	640,983
應收帳款	4,000	存入保證金	640,983
預付款	35,430,533	淨資產	78,267,385
固定資產	42,682,852	資產負債淨額	78,267,385
機械及設備	53,887,019	資產負債淨額	78,267,385
累計折舊－機械及設備	-45,261,318		
交通及運輸設備	74,997,176		
累計折舊－交通及運輸設備	-47,233,782		
雜項設備	18,764,961		
累計折舊－雜項設備	-14,175,582		
租賃資產	2,283,564		
累計折舊－租賃資產	-579,186		
合 計	82,000,779	合 計	82,000,779
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	3,630	待抵銷債權憑證	3,630

臺北市政府警察局北投分局

收入支出表

中華民國111年1月1日至111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	131,114,092	131,114,092
公庫撥入數	131,010,161	131,010,161
罰款及賠償收入	12,000	12,000
財產收益	6,320	6,320
其他收入	85,611	85,611
支出	96,577,646	96,577,646
繳付公庫數	103,931	103,931
人事支出	95,256,837	95,256,837
業務支出	158,791	158,791
獎補助支出	14,000	14,000
折舊、折耗及攤銷	1,044,087	1,044,087
收支餘絀	34,536,446	34,536,446

臺北市政府警察局北投分局

專戶存款明細表

中華民國111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	2,537,310		
	110103002一般銀行存款	8,203		
	110103003代扣繳專戶	1,187,881		
	合 計		3,733,394	

臺北市政府警察局北投分局

應收帳款明細表

中華民國111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	4,000	4,000	

臺北市政府警察局北投分局

預付款明細表

中華民國111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)	35,430,533		
	合計		35,430,533	

臺北市政府警察局北投分局

應付代收款明細表

中華民國111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	
	210302001公用事業費款	568,453		
	210302002健保費	611,021		
	210302003公保費	990		
	210302004勞保費	7,417		
	210302005退撫基金	8,203		
	210302008各項費款	0		
	210302020公積金	574,861		
	210302021各項撥付款	1,400		
	210302022刑事辦案費	50,000		
	210302023交通行政執行	1,556		
	210302024破案獎勵金	37,900		
	210302026民防業務	1,092,720		
	210302027保防業務	0		
	210302028督察業務	0		
	210302029防治業務	66,488		
	210302030人事業務	11,807		
	210302032交通業務	0		
	210302034防疫物資專款	59,595		
	合計		3,092,411	

臺北市政府警察局北投分局

存入保證金明細表

中華民國111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	
	280301002履約保證金	418,111		
	280301004保固保證金	222,872		
	合計		640,983	

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111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	
	190501待抵銷債權憑證			
	合計	3,630	3,630	

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111年1月1日至111年1月31日

頁數：第18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	53,887,019	-45,045,615	0	0	-215,703	8,625,701
交通及運輸設備	74,997,176	-46,591,047	0	0	-642,735	27,763,394
雜項設備	18,764,961	-14,027,609	0	0	-147,973	4,589,379
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	147,649,156	-105,664,271	0	0	-1,006,411	40,978,474
租賃資產	2,283,564	-541,510	0	0	-37,676	1,704,378
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	-541,510	0	0	-37,676	1,704,378
合 計	149,932,720	-106,205,781	0	0	-1,044,087	42,682,852

備註：

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111年1月1日至111年1月31日

頁數：第19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	103,931	131,010,161	131,114,092	收入
		131,010,161	131,010,161	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	12,000		12,000	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
財產收入	6,320		6,320	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	85,611		85,611	其他收入
歲出	95,429,628	1,148,018	96,577,646	支出
		103,931	103,931	繳付公庫數
人事費	95,256,837		95,256,837	人事支出
業務費	158,791		158,791	業務支出
獎補助費	14,000		14,000	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
		1,044,087	1,044,087	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-95,325,697	129,862,143	34,536,446	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」1,044,087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111年1月31日

第20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
111-04-01-01-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	-	-
	12,000	12,000	12,000	12,000	-	-
111-04-02-01-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	-	-
	-	-	0	0	-	-
111-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	39,000	39,000	39,000	39,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
111-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	6,320	6,320	6,320	6,320	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	69,000	69,000	69,000	69,000	-	-
	85,611	85,611	85,611	85,611	-	-
合 計	153,000	153,000	153,000	153,000	-	-
	103,931	103,931	103,931	103,931	-	-

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111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
111-01-01-一般行政-行政管理	132,147,000	132,147,000	132,147,000	132,147,000	-	-
	120,666,097	120,666,097	120,816,097	120,816,097	-150,000	-150,000
111-02-04-警政業務-分局業務	120,000	120,000	120,000	120,000	-	-
	38,541	38,541	38,541	38,541	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	10,096,933	10,096,933	10,096,933	10,096,933	-	-
	10,096,933	10,096,933	10,096,933	10,096,933	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	58,590	58,590	58,590	58,590	-	-
	58,590	58,590	58,590	58,590	-	-
合計	142,422,523	142,422,523	142,422,523	142,422,523	-	-
	130,860,161	130,860,161	131,010,161	131,010,161	-150,000	-150,000

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111年1月31日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	245651110100016	111/01/17	預借111年度額度零用金
合計					150,000