

臺北市政府警察局北投分局

# 會計月報

中華民國111年2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 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111年1月1日至111年2月28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	90,000	15,500	-	-62,500
	01			04112300100 罰金罰鍰及息金	400,000	400,000	70,000	15,000	-	-43,000
		01		04112300101 罰金罰鍰	400,000	400,000	70,000	15,000	-	-43,000
	02			04112300200 沒入及沒收財物	120,000	120,000	20,000	500	-	-19,500
		01		04112300201 沒入金	120,000	120,000	20,000	500	-	-19,500
05				0511000000 規費收入	468,000	468,000	78,000	103,800	-	25,800
	03			05112300300 使用規費收入	468,000	468,000	78,000	103,800	-	25,800
		06		05112300306 場地設施使用費	468,000	468,000	78,000	103,800	-	25,800
07				0711000000 財產收入	30,000	30,000	-	-	-	6,320
	05			07112300500 廢舊物資售價	30,000	30,000	-	-	-	6,320
		01		07112300501 廢舊物資售價	30,000	30,000	-	-	-	6,320
12				1211000000 其他收入	828,000	828,000	138,000	158,903	-	106,514
	02			12112300200 雜項收入	828,000	828,000	138,000	158,903	-	106,514
		01		12112300201 收回以前年度歲出	-	-	-	6,060	-	6,060
		10		12112300210 其他雜項收入	828,000	828,000	138,000	152,843	-	100,454
				經常門合計	1,846,000	1,846,000	306,000	278,203	-	76,134
				總計	1,846,000	1,846,000	306,000	278,203	-	76,134

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2月28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	172,705,000	35,901,088	51,568,348	
					-	-			121,136,652		
					-	-			-	35,546,978	
					-	-			-		
	01			3811230010100 行政管理	554,304,000	-	554,304,000	172,705,000	35,901,088	51,568,348	
					-	-			121,136,652		
					-	-			-	35,546,978	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	532,682,000	-	532,682,000	169,009,000	35,547,647	48,346,039	
					-	-			120,662,961		
					-	-			-	34,630,533	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	21,622,000	-	21,622,000	3,696,000	353,441	3,222,309	
					-	-			473,691		
					-	-			-	916,445	
					-	-			-		
02				3811230020000 警政業務	3,008,000	-	3,008,000	352,000	33,979	279,480	
					-	-			72,520		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
	04			3811230020400 分局業務	3,008,000	-	3,008,000	352,000	33,979	279,480	
					-	-			72,520		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	3,008,000	-	3,008,000	352,000	33,979	279,480	
					-	-			72,520		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
				經常門合計	557,312,000	-	557,312,000	173,057,000	35,935,067	51,847,828	
					-	-			121,209,172		
					-	-			-	35,546,978	
					-	-			-		

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2月28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			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	調整待遇準備				應付數(3)	備註(預付款)
90				3811230900000 一般建築及設備	6,982,000	-	6,982,000	230,000	-	230,000	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
	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	230,000	-	230,000	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,316,000	-	1,316,000	230,000	-	230,000	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				資本門合計	6,982,000	-	6,982,000	230,000	-	230,000	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				經資門合計	564,294,000	-	564,294,000	173,287,000	35,935,067	52,077,828	
					-	-	-	-	121,209,172	-	
					-	-	-	-	-	35,546,978	
					-	-	-	-	-	-	
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	14,894,592	-	14,894,592	14,894,592	4,797,659	-	
					-	-	-	-	14,894,592	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	



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2月28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2月28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	120,662,961		14,880,592	103,460	135,647,013
1015 法定編制人員待遇	78,090,215				78,090,215
1025 技工及工友待遇	1,396,306				1,396,306
1030 獎金	30,582,653		106,309		30,688,962
1035 其他給與	79,438			103,460	182,898
1040 加班值班費	4,988,450				4,988,450
1045 退休退職給付	32,000		14,774,283		14,806,283
1050 退休離職儲金	4,315,987				4,315,987
1055 保險	1,177,912				1,177,912
2000 業務費	473,691	72,520			546,211
2006 水電費	44,498				44,498
2009 通訊費	35,942				35,942
2024 稅捐及規費	2,700				2,700
2036 按日按件計資酬金		660			660
2051 物品	243,677	2,150			245,827
2054 一般事務費	131,786	69,710			201,496
2066 車輛及辦公器具養護費	2,288				2,288
2069 設施及機械設備養護費	12,800				12,800
4000 獎補助費			14,000		14,000
4085 獎勵及慰問			14,000		14,000
合計	121,136,652	72,520	14,894,592	103,460	136,207,224

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2月28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	382,134	0	0	0	0	0	0	0	382,134
本年度	382,134	0	0	0	0	0	0	0	382,134
04010100 罰金罰鍰	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000
04020100 沒入金	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030600 場地設施使用費	103,800	0	0	0	0	0	0	0	103,800
07050100 廢舊物資售價	6,320	0	0	0	0	0	0	0	6,320
12020100 收回以前年度歲出	6,060	0	0	0	0	0	0	0	6,060
12021000 其他雜項收入	238,454	0	0	0	0	0	0	0	238,454

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2月28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	136,207,224	35,546,978	0	0	150,000	0	0	0	0	0	171,904,202	16,380,850
本年度	136,207,224	35,546,978	0	0	150,000	0	0	0	0	0	171,904,202	16,380,850
一、本年度經費	121,209,172	35,546,978	0	0	150,000	0	0	0	0	0	156,906,150	16,380,850
0138010100 行政管理	121,136,652	35,546,978	0	0	150,000	0	0	0	0	0	156,833,630	15,871,370
0138020400 分局業務	72,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,520	279,480
0138900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,000
二、統籌科目	14,998,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,998,052	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	14,894,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,894,592	0
0989030100 公務人員各項補助	103,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,460	0

臺北市政府警察局北投分局

平衡表

中華民國111年2月28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	82,125,447	負債	4,785,899
流動資產	40,486,816	流動負債	4,144,916
專戶存款	4,785,838	應付代收款	4,144,916
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	35,546,978	淨資產	77,339,548
固定資產	41,638,570	資產負債淨額	77,339,548
機械及設備	53,887,019	資產負債淨額	77,339,548
累計折舊－機械及設備	-45,477,097		
交通及運輸設備	74,997,176		
累計折舊－交通及運輸設備	-47,876,517		
雜項設備	18,764,961		
累計折舊－雜項設備	-14,323,674		
租賃資產	2,283,564		
累計折舊－租賃資產	-616,862		
其他資產	61		
暫付款	61		
合 計	82,125,447	合 計	82,125,447
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	3,648	待抵銷債權憑證	3,648

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2月28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	41,172,244	172,286,336
公庫撥入數	40,894,041	171,904,202
罰款及賠償收入	15,500	27,500
規費收入	103,800	103,800
財產收益	0	6,320
其他收入	158,903	244,514
支出	42,100,081	138,677,727
繳付公庫數	278,203	382,134
人事支出	40,390,176	135,647,013
業務支出	387,420	546,211
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	1,044,282	2,088,369
收支餘絀	-927,837	33,608,609

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2月28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	3,278,066		
	110103002一般銀行存款	9,205		
	110103003代扣繳專戶	1,498,567		
	合 計		4,785,838	

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2月28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2月28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)	35,546,978		
	合計		35,546,978	

臺北市政府警察局北投分局

暫付款明細表

中華民國111年2月28日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101002應付代收款			
	合計	61	61	

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2月28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	244,868		
	210302002健保費	1,235,107		
	210302003公保費	2,156		
	210302004勞保費	16,436		
	210302005退撫基金	9,205		
	210302008各項費款	0		
	210302020公積金	660,861		
	210302021各項撥付款	600		
	210302022刑事辦案費	0		
	210302023交通行政執行	2,806		
	210302024破案獎勵金	50,000		
	210302026民防業務	1,095,420		
	210302027保防業務	2,000		
	210302028督察業務	341,900		
	210302029防治業務	0		
	210302030人事業務	360,826		
	210302032交通業務	63,136		
	210302034防疫物資專款	59,595		
	合計		4,144,916	

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2月28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	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

債權憑證明細表

中華民國111年2月28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	3,648	3,648	

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2月28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	3,648	3,648	

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2月28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	53,887,019	-45,045,615	0	0	-431,482	8,409,922
交通及運輸設備	74,997,176	-46,591,047	0	0	-1,285,470	27,120,659
雜項設備	18,764,961	-14,027,609	0	0	-296,065	4,441,287
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	-2,013,017	39,971,868
租賃資產	2,283,564	-541,510	0	0	-75,352	1,666,702
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	-75,352	1,666,702
合 計	149,932,720	-106,205,781	0	0	-2,088,369	41,638,570

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2月28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	382,134	171,904,202	172,286,336	收入
		171,904,202	171,904,202	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	27,500		27,500	罰款及賠償收入
規費收入	103,800		103,800	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	244,514		244,514	其他收入
歲出	136,207,224	2,470,503	138,677,727	支出
		382,134	382,134	繳付公庫數
人事費	135,647,013		135,647,013	人事支出
業務費	546,211		546,211	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
		2,088,369	2,088,369	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-135,825,090	169,433,699	33,608,609	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」2,088,369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2月28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
111-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	35,000	70,000	35,000	70,000	-	-
	15,000	27,000	15,000	27,000	-	-
111-04-02-01-罰款及賠償收入-沒入及沒收財物-沒入金	10,000	20,000	10,000	20,000	-	-
	500	500	500	500	-	-
111-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	39,000	78,000	39,000	78,000	-	-
	103,800	103,800	103,800	103,800	-	-
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	0	6,320	-	-
111-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	6,060	6,060	6,060	6,060	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	69,000	138,000	69,000	138,000	-	-
	152,843	238,454	152,843	238,454	-	-
合 計	153,000	306,000	153,000	306,000	-	-
	278,203	382,134	278,203	382,134	-	-

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2月28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
111-01-01-一般行政-行政管理	40,558,000	172,705,000	40,558,000	172,705,000	-	-
	36,017,533	156,683,630	36,017,533	156,833,630	-	-150,000
111-02-04-警政業務-分局業務	232,000	352,000	232,000	352,000	-	-
	33,979	72,520	33,979	72,520	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	230,000	230,000	230,000	230,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
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	4,797,659	14,894,592	4,797,659	14,894,592	-	-
	4,797,659	14,894,592	4,797,659	14,894,592	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	44,870	103,460	44,870	103,460	-	-
	44,870	103,460	44,870	103,460	-	-
合 計	45,862,529	188,285,052	45,862,529	188,285,052	-	-
	40,894,041	171,754,202	40,894,041	171,904,202	-	-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2月28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			
	釋				
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	150,000
合 計					150,000