

臺北市政府警察局少年警察隊

# 會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 莊子逸

機關長官 吳坤安

# 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 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3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 (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)			
05				0511000000	規費收入	81,000	81,000	20,250	13,224	-	9,487
						-			29,737		
	03			05112300300	使用規費收入	81,000	81,000	20,250	13,224	-	9,487
						-			29,737		
		06		05112300306	場地設施使用費	81,000	81,000	20,250	13,224	-	9,487
						-			29,737		
07				0711000000	財產收入	5,000	5,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07112300500	廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07112300501	廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-	-
						-			-		
12				1211000000	其他收入	130,000	130,000	32,499	8,141	-	-7,901
						-			24,598		
	02			12112300200	雜項收入	130,000	130,000	32,499	8,141	-	-7,901
						-			24,598		
		01		12112300201	收回以前年度歲出	-	-	-	19	-	232
						-			232		
		10		12112300210	其他雜項收入	130,000	130,000	32,499	8,122	-	-8,133
						-			24,366		
				經常門合計		216,000	216,000	52,749	21,365	-	1,586
						-			54,335		
				總計		216,000	216,000	52,749	21,365	-	1,586
						-			54,335		

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第2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				
01				3811230010000 一般行政	182,984,000	-	182,984,000	63,388,695	13,803,209	13,027,392
					-	-		50,361,303		12,153,293
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	182,984,000	-	182,984,000	63,388,695	13,803,209	13,027,392
					-	-		50,361,303		12,153,293
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	172,576,000	-	172,576,000	60,796,246	13,215,045	11,465,781
					-	-		49,330,465		11,465,781
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,408,000	-	10,408,000	2,592,449	588,164	1,561,611
					-	-		1,030,838		687,512
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	5,925,000	-	5,925,000	1,354,544	395,285	649,171
					-	-		705,373		156,300
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	08			3811230020800 警隊業務	5,925,000	-	5,925,000	1,354,544	395,285	649,171
					-	-		705,373		156,300
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)
			20	200000 業務費	5,925,000	-	5,925,000	1,354,544	395,285	649,171
					-	-			705,373	
					-	-			-	156,300
					-	-			-	-
				經常門合計	188,909,000	-	188,909,000	64,743,239	14,198,494	13,676,563
					-	-			51,066,676	
					-	-			-	12,309,593
					-	-			-	-
90				3811230900000 一般建築及設備	2,102,000	-	2,102,000	58,900	49,704	9,196
					-	-			49,704	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3811230900200 營建工程*	1,963,000	-	1,963,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	1,963,000	-	1,963,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3811230900400 其他設備*	139,000	-	139,000	58,900	49,704	9,196
					-	-			49,704	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	139,000	-	139,000	58,900	49,704	9,196
					-	-		49,704		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,102,000	-	2,102,000	58,900	49,704	9,196
					-	-		49,704		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	191,011,000	-	191,011,000	64,802,139	14,248,198	13,685,759
					-	-		51,116,380		
					-	-		-		12,309,593
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	8,386,293	-	8,386,293	8,386,293	2,024,539	-
					-	-		8,386,293		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	8,386,293	-	8,386,293	8,386,293	2,024,539	-
					-	-		8,386,293		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	8,380,293	-	8,380,293	8,380,293	2,024,539	-
					-	-		8,380,293		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	備註(預付款)			
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-	6,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	1,095,160	-	1,095,160	577,300	-	
					-	-	1,095,160	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	1,095,160	-	1,095,160	577,300	-	
					-	-	1,095,160	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	1,063,160	-	1,063,160	545,300	-	
					-	-	1,063,160	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	32,000	-	32,000	32,000	-	
					-	-	32,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	9,481,453	-	9,481,453	2,601,839	-	
					-	-	9,481,453	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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				備註(預付款)
				總計	200,492,453	-	200,492,453	74,283,592	16,850,037	13,685,759
					-	-			60,597,833	
					-	-			-	12,309,593
					-	-			-	



# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第7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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922
			04		辦公廳舍及職務宿舍等整修工程*	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						166,922	-	-	-	-	166,922	166,922

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	警隊業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	49,330,465			8,380,293
1015 法定編制人員待遇	21,438,386			
1020 約聘僱人員待遇	9,935,513			
1025 技工及工友待遇	435,880			
1030 獎金	11,344,749			47,619
1035 其他給與	310,908			
1040 加班費	2,439,183			
1045 退休退職給付	12,000			8,332,674
1050 退休離職儲金	2,023,713			
1055 保險	1,390,133			
2000 業務費	1,030,838	705,373		
2006 水電費	412,037			
2009 通訊費	79,343			
2024 稅捐及規費	2,100			
2027 保險費		18,540		
2036 按日按件計資酬金		62,500		
2051 物品	141,319	29,610		
2054 一般事務費	239,617	576,138		
2063 房屋建築養護費	77,808			
2066 車輛及辦公器具養護費	10,270			
2069 設施及機械設備養護費	53,244			
2084 短程車資		18,585		
2093 特別費	15,100			
3000 設備及投資			49,704	

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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			
	行政管理	警隊業務	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 4085 獎勵及慰問			49,704	6,000 6,000
合計	50,361,303	705,373	49,704	8,386,293

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	
1000 人事費	1,063,160	58,773,918	
1015 法定編制人員待遇		21,438,386	
1020 約聘僱人員待遇		9,935,513	
1025 技工及工友待遇		435,880	
1030 獎金		11,392,368	
1035 其他給與	1,063,160	1,374,068	
1040 加班費		2,439,183	
1045 退休退職給付		8,344,674	
1050 退休離職儲金		2,023,713	
1055 保險		1,390,133	
2000 業務費	32,000	1,768,211	
2006 水電費		412,037	
2009 通訊費		79,343	
2024 稅捐及規費		2,100	
2027 保險費		18,540	
2036 按日按件計資酬金		62,500	
2051 物品		170,929	
2054 一般事務費	32,000	847,755	
2063 房屋建築養護費		77,808	
2066 車輛及辦公器具養護費		10,270	
2069 設施及機械設備養護費		53,244	
2084 短程車資		18,585	
2093 特別費		15,100	
3000 設備及投資		49,704	

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第11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		49,704	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	1,095,160	60,597,833	

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)			
合計	54,335	0	0	0	0	0	0	0	54,335
本年度	54,335	0	0	0	0	0	0	0	54,335
05030600 場地設施使用費	29,737	0	0	0	0	0	0	0	29,737
12020100 收回以前年度歲出	232	0	0	0	0	0	0	0	232
12021000 其他雜項收入	24,366	0	0	0	0	0	0	0	24,366

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	60,597,833	12,309,593	0	0	180,000	0	0	0	0	0	73,087,426	1,196,166
本年度	60,597,833	12,309,593	0	0	180,000	0	0	0	0	0	73,087,426	1,196,166
一、本年度經費	51,116,380	12,309,593	0	0	180,000	0	0	0	0	0	63,605,973	1,196,166
0138010100 行政管理	50,361,303	12,153,293	0	0	180,000	0	0	0	0	0	62,694,596	694,099
0138020800 警隊業務	705,373	156,300	0	0	0	0	0	0	0	0	861,673	492,871
0138900400* 其他設備	49,704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,704	9,196
二、統籌科目	9,481,453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,481,453	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,386,293	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,386,293	0
0989030100 公務人員各項補助	1,095,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,095,160	0

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 平衡表

中華民國113年3月31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	30,834,674	負債	11,241,274
流動資產	23,897,789	流動負債	1,230,850
專戶存款	11,241,274	應付代收款	1,230,850
零用金	180,000	其他負債	10,010,424
預付款	12,476,515	存入保證金	1,166,938
固定資產	6,936,885	應付保管款	8,843,486
機械及設備	10,274,642	淨資產	19,593,400
累計折舊－機械及設備	-8,709,990	資產負債淨額	19,593,400
交通及運輸設備	19,248,205	資產負債淨額	19,593,400
累計折舊－交通及運輸設備	-16,766,864		
雜項設備	4,813,728		
累計折舊－雜項設備	-3,681,542		
租賃資產	3,206,639		
累計折舊－租賃資產	-1,447,933		
合 計	30,834,674	合 計	30,834,674
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	21,840	應付保證品	21,840
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-



# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	16,840,947	73,141,761
公庫撥入數	16,819,582	73,087,426
規費收入	13,224	29,737
其他收入	8,141	24,598
支出	17,010,050	61,146,507
繳付公庫數	21,365	54,335
人事支出	15,784,884	58,773,918
業務支出	1,015,449	1,768,211
獎補助支出	0	6,000
財產損失	3,272	3,272
折舊、折耗及攤銷	185,080	540,771
收支餘絀	-169,103	11,995,254

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 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3月31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	10,575,271	-8,936,871	0	300,629	226,881	1,564,652
交通及運輸設備	19,248,205	-16,509,788	0	0	-257,076	2,481,341
雜項設備	4,769,275	-3,642,511	71,080	26,627	-39,031	1,132,186
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	34,592,751	-29,089,170	71,080	327,256	-69,226	5,178,179
租賃資產	2,583,827	-1,268,812	622,812	0	-179,121	1,758,706
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	2,583,827	-1,268,812	622,812	0	-179,121	1,758,706
合 計	37,176,578	-30,357,982	693,892	327,256	-248,347	6,936,885

臺北市政府警察局少年警察隊

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3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數693,892元，較取得財產合計數49,704元，增加644,188元之原因說明如下：  
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644,188元。

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 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3月31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	54,335	73,087,426	73,141,761	收入
	-----	73,087,426	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	-----	-----	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	29,737	-----	29,737	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	24,598	-----	24,598	其他收入
歲出	60,597,833	548,674	61,146,507	支出
	-----	54,335	-----	繳付公庫數
人事費	58,773,918	-----	58,773,918	人事支出
業務費	1,768,211	-----	1,768,211	業務支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	獎補助支出
設備及投資	49,704	-49,704	-----	
	-----	3,272	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	540,771	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-60,543,498	72,538,752	11,995,254	收支餘絀

# 臺北市政府警察局少年警察隊

## 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3月31日

頁數：第 19 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49,704元，其中49,704元係購置財產，另已列為平衡表「雜項設備」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」540,771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」3,272元，係報廢固定資產所發生之損失。