

臺北市政府警察局少年警察隊

會計月報

中華民國113年04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4月30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			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)						
05				0511000000	規費收入	81,000	81,000	27,000	6,020	-	8,757
						-		35,757			
	03			05112300300	使用規費收入	81,000	81,000	27,000	6,020	-	8,757
						-		35,757			
		06		05112300306	場地設施使用費	81,000	81,000	27,000	6,020	-	8,757
						-		35,757			
07				07110000000	財產收入	5,000	5,000	5,000	-	-	-5,000
						-		-			
	05			07112300500	廢舊物資售價	5,000	5,000	5,000	-	-	-5,000
						-		-			
		01		07112300501	廢舊物資售價	5,000	5,000	5,000	-	-	-5,000
						-		-			
12				12110000000	其他收入	130,000	130,000	43,332	8,122	-	-10,612
						-		32,720			
	02			12112300200	雜項收入	130,000	130,000	43,332	8,122	-	-10,612
						-		32,720			
		01		12112300201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	232
						-		232			
		10		12112300210	其他雜項收入	130,000	130,000	43,332	8,122	-	-10,844
						-		32,488			
				經常門合計		216,000	216,000	75,332	14,142	-	-6,855
						-		68,477			
				總計		216,000	216,000	75,332	14,142	-	-6,855
						-		68,477			

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4月30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			備註(預付款)	
01				3811230010000 一般行政	182,984,000	-	182,984,000	82,262,940	17,316,939	14,584,698
					-	-		67,678,242		12,154,130
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3811230010100 行政管理	182,984,000	-	182,984,000	82,262,940	17,316,939	14,584,698
					-	-		67,678,242		12,154,130
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	172,576,000	-	172,576,000	78,702,901	16,636,113	12,736,323
					-	-		65,966,578		11,465,781
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,408,000	-	10,408,000	3,560,039	680,826	1,848,375
					-	-		1,711,664		688,349
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				3811230020000 警政業務	5,925,000	-	5,925,000	1,989,012	176,915	1,106,724
					-	-		882,288		268,460
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	08			3811230020800 警隊業務	5,925,000	-	5,925,000	1,989,012	176,915	1,106,724
					-	-		882,288		268,460
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4月30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	1,989,012	176,915	1,106,724
					-	-		882,288		
					-	-		-		268,460
					-	-		-		-
				經常門合計	188,909,000	-	188,909,000	84,251,952	17,493,854	15,691,422
					-	-		68,560,530		
					-	-		-		12,422,590
					-	-		-		-
90				3811230900000 一般建築及設備	2,102,000	-	2,102,000	96,900	29,000	18,196
					-	-		78,704		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	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	96,900	29,000	18,196
					-	-		78,704		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4月30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	96,900	29,000	18,196
					-	-		78,704		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,102,000	-	2,102,000	96,900	29,000	18,196
					-	-		78,704		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	191,011,000	-	191,011,000	84,348,852	17,522,854	15,709,618
					-	-		68,639,234		
					-	-		-		12,422,590
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	10,636,918	-	10,636,918	10,636,918	2,250,625	-
					-	-		10,636,918		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	10,636,918	-	10,636,918	10,636,918	2,250,625	-
					-	-		10,636,918		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	10,630,918	-	10,630,918	10,630,918	2,250,625	-
					-	-		10,630,918		
					-	-		-		
					-	-		-		

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4月30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	1,328,110	-	1,328,110	232,950	-	
					-	-	-	1,328,110	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	1,328,110	-	1,328,110	232,950	-	
					-	-	-	1,328,110	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	1,296,110	-	1,296,110	232,950	-	
					-	-	-	1,296,110	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	32,000	-	32,000	-	-	
					-	-	-	32,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	11,965,028	-	11,965,028	2,483,575	-	
					-	-	-	11,965,028	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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4月30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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	202,976,028	-	202,976,028	96,313,880	20,006,429	15,709,618
					-	-			80,604,262	
					-	-			-	12,422,590
					-	-			-	

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4月30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4月30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	65,966,578			10,630,918
1015 法定編制人員待遇	32,319,612			
1020 約聘僱人員待遇	12,349,996			
1025 技工及工友待遇	544,850			
1030 獎金	11,344,749			47,619
1035 其他給與	560,061			
1040 加班費	3,605,328			
1045 退休退職給付	12,000			10,583,299
1050 退休離職儲金	2,758,887			
1055 保險	2,471,095			
2000 業務費	1,711,664	882,288		
2006 水電費	589,797			
2009 通訊費	98,542			
2018 資訊服務費	107,000			
2024 稅捐及規費	2,100			
2027 保險費		18,316		
2036 按日按件計資酬金		139,500		
2051 物品	189,158	29,610		
2054 一般事務費	360,593	662,807		
2063 房屋建築養護費	166,808			
2066 車輛及辦公器具養護費	71,317			
2069 設施及機械設備養護費	111,249			
2084 短程車資		32,055		
2093 特別費	15,100			

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4月30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
3000 設備及投資			78,704	
3035 雜項設備費			78,704	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	67,678,242	882,288	78,704	10,636,918

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4月30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	1,296,110	77,893,606	
1015 法定編制人員待遇		32,319,612	
1020 約聘僱人員待遇		12,349,996	
1025 技工及工友待遇		544,850	
1030 獎金		11,392,368	
1035 其他給與	1,296,110	1,856,171	
1040 加班費		3,605,328	
1045 退休退職給付		10,595,299	
1050 退休離職儲金		2,758,887	
1055 保險		2,471,095	
2000 業務費	32,000	2,625,952	
2006 水電費		589,797	
2009 通訊費		98,542	
2018 資訊服務費		107,000	
2024 稅捐及規費		2,100	
2027 保險費		18,316	
2036 按日按件計資酬金		139,500	
2051 物品		218,768	
2054 一般事務費	32,000	1,055,400	
2063 房屋建築養護費		166,808	
2066 車輛及辦公器具養護費		71,317	
2069 設施及機械設備養護費		111,249	
2084 短程車資		32,055	
2093 特別費		15,100	

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4月30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	
3000 設備及投資		78,704	
3035 雜項設備費		78,704	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	1,328,110	80,604,262	

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4月30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	68,477	0	0	0	0	0	0	0	68,477
本年度	68,477	0	0	0	0	0	0	0	68,477
05030600 場地設施使用費	35,757	0	0	0	0	0	0	0	35,757
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	32,488	0	0	0	0	0	0	0	32,488

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4月30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	80,604,262	12,422,590	0	0	180,000	0	0	0	0	0	93,206,852	3,107,028
本年度	80,604,262	12,422,590	0	0	180,000	0	0	0	0	0	93,206,852	3,107,028
一、本年度經費	68,639,234	12,422,590	0	0	180,000	0	0	0	0	0	81,241,824	3,107,028
0138010100 行政管理	67,678,242	12,154,130	0	0	180,000	0	0	0	0	0	80,012,372	2,250,568
0138020800 警隊業務	882,288	268,460	0	0	0	0	0	0	0	0	1,150,748	838,264
0138900400* 其他設備	78,704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,704	18,196
二、統籌科目	11,965,028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,965,028	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,636,918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,636,918	0
0989030100 公務人員各項補助	1,328,110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,328,110	0

臺北市政府警察局少年警察隊

平衡表

中華民國113年4月30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	30,891,393	負債	11,332,274
流動資產	24,101,786	流動負債	1,249,182
專戶存款	11,332,274	應付代收款	1,249,182
零用金	180,000	其他負債	10,083,092
預付款	12,589,512	存入保證金	1,188,798
固定資產	6,789,607	應付保管款	8,894,294
機械及設備	10,274,642	淨資產	19,559,119
累計折舊－機械及設備	-8,730,768	資產負債淨額	19,559,119
交通及運輸設備	19,248,205	資產負債淨額	19,559,119
累計折舊－交通及運輸設備	-16,852,556		
雜項設備	4,842,728		
累計折舊－雜項設備	-3,698,483		
租賃資產	3,206,639		
累計折舊－租賃資產	-1,500,800		
合 計	30,891,393	合 計	30,891,393
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4月30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	20,133,568	93,275,329
公庫撥入數	20,119,426	93,206,852
規費收入	6,020	35,757
其他收入	8,122	32,720
支出	20,167,849	81,314,356
繳付公庫數	14,142	68,477
人事支出	19,119,688	77,893,606
業務支出	857,741	2,625,952
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	3,272
折舊、折耗及攤銷	176,278	717,049
收支餘絀	-34,281	11,960,973

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4月30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	206,103	1,543,874
交通及運輸設備	19,248,205	-16,509,788	0	0	-342,768	2,395,649
雜項設備	4,769,275	-3,642,511	100,080	26,627	-55,972	1,144,245
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	100,080	327,256	-192,637	5,083,768
租賃資產	2,583,827	-1,268,812	622,812	0	-231,988	1,705,839
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	-231,988	1,705,839
合 計	37,176,578	-30,357,982	722,892	327,256	-424,625	6,789,607

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4月30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722,892元，較取得財產合計數78,704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4月30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	68,477	93,206,852	93,275,329	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	93,206,852	93,206,852	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	35,757	-----	35,757	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	32,720	-----	32,720	其他收入
歲出	80,604,262	710,094	81,314,356	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	77,893,606	68,477	77,893,606	人事支出
業務費	2,625,952	-----	2,625,952	業務支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	獎補助支出
設備及投資	78,704	-78,704	-----	-----
	-----	3,272	3,272	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	717,049	717,049	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-80,535,785	92,496,758	11,960,973	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4月30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78,704元，其中78,704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」717,049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。