

鐵路警察局

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 江美惠

機關長官 廖恆裕

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

鐵路警察局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)				
款	項	目	節	代號及名稱	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)						
02	69	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000	10,000	0	9,000	0	18,000				
					0			18,000						
					0408210000-3 警政署及所屬	10,000	10,000	0	9,000	0	18,000			
						0			18,000					
					0408210100-8 罰金罰鍰及息金	10,000	10,000	0	9,000	0	18,000			
						0			18,000					
					0408210101-0 罰金罰鍰	10,000	10,000	0	9,000	0	18,000			
						0			18,000					
04				78	01	01	0700000000-9 財產收入	271,000	271,000	25,000	101,200	0	185,496	
								0			210,496			
								0708210000-0 警政署及所屬	271,000	271,000	25,000	101,200	0	185,496
									0			210,496		
		0708210100-4 財產孳息	51,000				51,000	25,000	0	0	2,149			
			0						27,149					
		0708210103-2 租金收入	51,000				51,000	25,000	0	0	2,149			
			0						27,149					
		0708210500-2 廢舊物資售價	220,000				220,000	0	101,200	0	183,347			
			0						183,347					
07							1200000000-8 其他收入	0	0	0	55,924	0	92,908	
								0			92,908			

鐵路警察局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
	77		01	1208210000-9	0	0	0	55,924	0	92,908
				警政署及所屬	0			92,908		
				1208210200-8	0	0	0	55,924	0	92,908
				雜項收入	0			92,908		
				1208210201-0	0	0	0	55,924	0	92,908
				收回以前年度歲出	0			92,908		
				合計	281,000	281,000	25,000	166,124	0	296,404
					0			321,404		

鐵路警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	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 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
07				0008000000-0 內政部主管							
	03			0008210000-1 警政署及所屬	1,208,113,000	0	1,208,113,000	469,527,000	77,433,967	129,856,086	
					0	0			339,670,914	73,731,827	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	1,137,524,000	0	1,137,524,000	463,654,000	75,884,173	127,146,299	
					0	0			336,507,701	73,536,852	
					0	0			0		
				10 人事費	1,137,524,000	0	1,137,524,000	463,654,000	75,884,173	127,146,299	
					0	0			336,507,701	73,536,852	
					0	0			0		
		03		3808211200-9 警務管理	26,932,000	0	26,932,000	5,873,000	1,549,794	2,709,787	
					0	0			3,163,213	194,975	
					0	0			0		
				10 人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,199,000	504,700	494,300	
					0	0			704,700	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,282,000	0	23,282,000	4,568,000	1,045,094	2,193,487	
					0	0			2,374,513	194,975	
					0	0			0		
				40 獎補助費	318,000	0	318,000	106,000	0	22,000	
					0	0			84,000	0	
					0	0			0		

鐵路警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	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 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
02			03	3808211200-9* 警務管理	31,007,000	0	31,007,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30	31,007,000	0	31,007,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0		
				0	0	0	0	0			
			08	3808219000-3 一般建築及設備	12,650,000	0	12,650,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				02	3808219011-0* 交通及運輸設備	12,650,000	0	12,650,000	0	0	0
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30	12,650,000	0	12,650,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0		
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,207,570	0	5,207,570	5,207,570	3,512,590	0	
				0	0	0	5,207,570	0			
				10	5,207,570	0	5,207,570	5,207,570	3,512,590	0	
				人事費	0	0	0	5,207,570	0		
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				05	6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	58,600	0	58,600	58,600	0	0
				0	0	0	58,600	0			
					0	0					

鐵路警察局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	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 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
05				40 獎補助費	58,600	0	58,600	58,600	0	0	
					0	0			58,600	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	59,866,430	0	59,866,430	59,866,430	15,152,514	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			59,866,430	0	
					0	0			0		
				10	59,866,430	0	59,866,430	59,866,430	15,152,514	0	
				人事費	0	0			59,866,430	0	
					0	0			0		
				合計	1,273,245,600	0	1,273,245,600	534,659,600	96,099,071	129,856,086	
					0	0			404,803,514	73,731,827	
					0	0			0		

鐵路警察局

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				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	代號及名稱	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
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0 2,178,914	0 0	0 2,178,914	0 2,178,914	0 0	0 0
			03		3808211200-9 警務管理	0 2,178,914	0 0	0 2,178,914	0 2,178,914	0 0	0 0
					20 業務費	0 2,178,914	0 0	0 2,178,914	0 2,178,914	0 0	0 0
					小 計	0 2,178,914	0 0	0 2,178,914	0 2,178,914	0 0	0 0
					合 計	0 2,178,914	0 0	0 2,178,914	0 2,178,914	0 0	0 0

鐵路警察局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	警務管理	早期退休公教人員生活困難照護金	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	336,507,701	704,700	0	59,866,430	5,207,570
1015 法定編制人員待遇	213,441,115	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,447,085	0	0	0	0
1030 獎金	74,906,379	704,700	0	0	0
1035 其他給與	1,037,436	0	0	0	5,207,570
1040 加班值班費	17,750,534	0	0	0	0
1045 退休退職給付	751,892	0	0	59,866,430	0
1050 退休離職儲金	15,786,489	0	0	0	0
1055 保險	10,386,771	0	0	0	0
20 業務費	0	2,374,513	0	0	0
2006 水電費	0	1,038,803	0	0	0
2009 通訊費	0	321,275	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	73,680	0	0	0
2027 保險費	0	51,998	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	3,200	0	0	0
2042 國際組織會費	0	5,672	0	0	0
2051 物品	0	470,330	0	0	0
2054 一般事務費	0	294,554	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	8,600	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	80,297	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	14,148	0	0	0
2072 國內旅費	0	2,800	0	0	0
2093 特別費	0	9,156	0	0	0

鐵路警察局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	402,286,401				
1015 法定編制人員待遇	213,441,115				
1025 技工及工友待遇	2,447,085				
1030 獎金	75,611,079				
1035 其他給與	6,245,006				
1040 加班值班費	17,750,534				
1045 退休退職給付	60,618,322				
1050 退休離職儲金	15,786,489				
1055 保險	10,386,771				
20 業務費	2,374,513				
2006 水電費	1,038,803				
2009 通訊費	321,275				
2024 稅捐及規費	73,680				
2027 保險費	51,998				
2036 按日按件計資酬金	3,200				
2042 國際組織會費	5,672				
2051 物品	470,330				
2054 一般事務費	294,554				
2063 房屋建築養護費	8,600				
2066 車輛及辦公器具養護費	80,297				
2069 設施及機械設備養護費	14,148				
2072 國內旅費	2,800				
2093 特別費	9,156				

鐵路警察局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	警務管理	早期退休公教人員生活困難照護金	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
40 獎補助費	0	84,000	58,600	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	58,600	0	0
4085 獎勵及慰問	0	84,000	0	0	0
合計	336,507,701	3,163,213	58,600	59,866,430	5,207,570

鐵路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
40 獎補助費	142,600				
4065 社會福利津貼及濟助	58,600				
4085 獎勵及慰問	84,000				
合計	404,803,514				

鐵路警察局

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	321,404	0	0	0	0	0	0	0	321,404
本年度	321,404	0	0	0	0	0	0	0	321,404
0408210101 罰金罰鍰	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
0708210103 租金收入	27,149	0	0	0	0	0	0	0	27,149
0708210500 廢舊物資售價	183,347	0	0	0	0	0	0	0	183,347
1208210201 收回以前年度歲出	92,908	0	0	0	0	0	0	0	92,908
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

鐵路警察局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

鐵路警察局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	406,982,428	73,731,827	0	0	450,000	0	0	0	481,164,255	55,674,259
本年度	404,803,514	73,731,827	0	0	450,000	0	0	0	478,985,341	55,674,259
一、本年度經費	339,670,914	73,731,827	0	0	450,000	0	0	0	413,852,741	55,674,259
3808210100 一般行政	336,507,701	73,536,852	0	0	0	0	0	0	410,044,553	53,609,447
3808211200 警務管理	3,163,213	194,975	0	0	450,000	0	0	0	3,808,188	2,064,812
二、統籌科目	65,132,600	0	0	0	0	0	0	0	65,132,600	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	58,600	0	0	0	0	0	0	0	58,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	59,866,430	0	0	0	0	0	0	0	59,866,430	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,207,570	0	0	0	0	0	0	0	5,207,570	0
以前年度	2,178,914	0	0	0	0	0	0	0	2,178,914	0
一、以前年度應付(保留)數	2,178,914	0	0	0	0	0	0	0	2,178,914	0
111年度 3808211200 警務管理	2,178,914	0	0	0	0	0	0	0	2,178,914	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

鐵路警察局

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	288,509,459	2 負債	3,681,302
11 流動資產	77,848,329	21 流動負債	3,189,955
110103 專戶存款	3,666,502	210302 應付代收款	3,189,955
110104 零用金	450,000	28 其他負債	491,347
110901 預付款	73,731,827	280301 存入保證金	491,347
14 固定資產	210,309,522	3 淨資產	284,828,157
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	284,828,157
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	284,828,157
減：140202 累計折舊—土地改良物	-698,625		
140401 房屋建築及設備	208,119,485		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-66,358,644		
140501 機械及設備	55,296,114		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,628,281		
140601 交通及運輸設備	100,759,773		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-80,263,541		
140701 雜項設備	52,776,052		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,398,273		
141101 購建中固定資產	625,044		
16 無形資產	336,808		
160102 電腦軟體	336,808		
18 其他資產	14,800		
180101 暫付款	10,800		
180201 存出保證金	4,000		

平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 1,878,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

鐵路警察局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	97,076,528	481,485,659
公庫撥入數	96,910,404	481,164,255
罰款及賠償收入	9,000	18,000
財產收益	101,200	210,496
其他收入	55,924	92,908
支出	99,880,706	411,611,169
繳付公庫數	166,124	321,404
人事支出	95,053,977	402,286,401
業務支出	3,224,008	4,553,427
獎補助支出	0	142,600
折舊、折耗及攤銷	1,436,597	4,307,337
收支餘絀	-2,804,178	69,874,490

鐵路警察局

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01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	34,364,418	0	0	0	0	34,364,418
土地改良物	716,000	-693,518	0	0	-5,107	17,375
房屋建築及設備	208,119,485	-64,315,167	0	0	-2,043,477	141,760,841
機械及設備	55,272,114	-47,950,349	24,000	0	-677,932	6,667,833
交通及運輸設備	100,759,773	-79,160,640	0	0	-1,102,901	20,496,232
雜項設備	52,776,052	-45,961,246	0	0	-437,027	6,377,779
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	452,007,842	-238,080,920	24,000	0	-4,266,444	209,684,478
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	605,000	0	20,044	0	0	625,044
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	290,671	0	87,030	40,893	0	336,808
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	895,671	0	107,074	40,893	0	961,852
合計	452,903,513	-238,080,920	131,074	40,893	-4,266,444	210,646,330
備註：						
一、本年度成本變動「增加數」131,074元=預算採購增加金額44,044元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額87,030元。						
二、預算採購增加金額44,044元，較設備及投資預算執行增加金額0元，增加44,044元，主要係經費由本年度預算先預付44,044元。						

鐵路警察局
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	321,404	481,164,255	481,485,659	收入
	0	481,164,255	481,164,255	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	18,000	0	18,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	210,496	0	210,496	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	92,908	0	92,908	其他收入
歲出	404,803,514	6,807,655	411,611,169	支出
	0	321,404	321,404	繳付公庫數
人事費	402,286,401	0	402,286,401	人事支出
業務費	2,374,513	2,178,914	4,553,427	業務支出
獎補助費	142,600	0	142,600	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	4,307,337	4,307,337	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-404,482,110	474,356,600	69,874,490	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數481,164,255元=歲出實現數406,982,428元+預付款73,731,827元+零用金450,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數321,404元=歲入實現數321,404元。

(二)業務支出2,178,914元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數2,178,914元。

(三)折舊、折耗及攤銷4,307,337元=本年度固定資產折舊4,266,444元+電腦軟體攤銷40,893 元。