

鐵路警察局

會計月報

中華民國 112 年 4 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04月30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	10,000	10,000	2,000	6,000	0	22,000				
				罰款及賠償收入	0			24,000						
				0408210000-3	10,000	10,000	2,000	6,000	0	22,000				
				警政署及所屬	0			24,000						
				0408210100-8	10,000	10,000	2,000	6,000	0	22,000				
				罰金罰鍰及息金	0			24,000						
				0408210101-0	10,000	10,000	2,000	6,000	0	22,000				
				罰金罰鍰	0			24,000						
				04	78	01	02	0700000000-9	271,000	271,000	25,000	0	0	185,496
				財產收入				0			210,496			
0708210000-0	271,000	271,000	25,000	0				0	185,496					
警政署及所屬	0			210,496										
0708210100-4	51,000	51,000	25,000	0				0	2,149					
財產孳息	0			27,149										
0708210103-2	51,000	51,000	25,000	0				0	2,149					
租金收入	0			27,149										
0708210500-2	220,000	220,000	0	0				0	183,347					
廢舊物資售價	0			183,347										
07				1200000000-8	0	0	0	0	92,908					
				其他收入	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04月30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			1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	0	92,908	
		01		1208210200-8 雜項收入	0	0	0	0	92,908	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	92,908	
				合計	281,000	281,000	27,000	6,000	0	
					0			327,404		

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04月30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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
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	552,737,000	75,517,858	137,548,228	
				0	0			415,188,772	74,796,004	
				0	0			0		
	01		3808210100-9 一般行政	1,137,524,000	0	1,137,524,000	544,494,000	72,859,889	135,126,410	
				0	0			409,367,590	74,587,654	
				0	0			0		
		10	人事費	1,137,524,000	0	1,137,524,000	544,494,000	72,859,889	135,126,410	
				0	0			409,367,590	74,587,654	
				0	0			0		
	03		3808211200-9 警務管理	26,932,000	0	26,932,000	7,646,000	2,062,023	2,420,764	
				0	0			5,225,236	208,350	
				0	0			0		
		10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,399,000	632,500	61,800	
				0	0			1,337,200	0	
				0	0			0		
		20	業務費	23,282,000	0	23,282,000	6,141,000	1,429,523	2,336,964	
				0	0			3,804,036	208,350	
				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04月30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		
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	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	預算調整數			應付數(3)	
		03		3808211200-9* 警務管理	31,007,000	0	31,007,000	597,000	595,946	1,054
					0	0			595,946	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	31,007,000	0	31,007,000	597,000	595,946	1,054
					0	0			595,946	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
			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
				30 設備及投資	12,650,000	0	12,650,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,534,760	0	5,534,760	5,534,760	327,190	0
					0	0			5,534,760	0
					0	0			0	0
				10 人事費	5,534,760	0	5,534,760	5,534,760	327,190	0
					0	0			5,534,760	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			58,600	0
					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04月30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		
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	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	預算調整數			應付數(3)	
05				40 獎補助費	58,600	0	58,600	0	0	
					0	0		58,600	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	75,298,566	0	75,298,566	75,298,566	15,432,136	0
					0	0		75,298,566	0	
					0	0		0		
				10 人事費	75,298,566	0	75,298,566	75,298,566	15,432,136	0
					0	0		75,298,566	0	
					0	0		0		
				合計	1,289,004,926	0	1,289,004,926	633,628,926	91,277,184	137,548,228
					0	0		496,080,698	74,796,004	
					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04月30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	應付數
111	07										
					0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0	0	0	0	0	0
			03		3808211200-9 警務管理	2,178,914	0	0	0	2,178,914	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	2,178,914	0	0	0	2,178,914	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						2,178,914	0	0	0	2,178,914	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04月30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	409,367,590	1,337,200	0	75,298,566	5,534,760
1015 法定編制人員待遇	266,389,003	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,054,765	0	0	0	0
1030 獎金	74,906,379	1,337,200	0	0	0
1035 其他給與	1,792,661	0	0	0	5,534,760
1040 加班值班費	26,393,186	0	0	0	0
1045 退休退職給付	904,618	0	0	75,298,566	0
1050 退休離職儲金	20,975,345	0	0	0	0
1055 保險	14,951,633	0	0	0	0
20 業務費	0	3,804,036	0	0	0
2006 水電費	0	1,387,171	0	0	0
2009 通訊費	0	452,111	0	0	0
2018 資訊服務費	0	12,500	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	74,180	0	0	0
2027 保險費	0	249,184	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	234,400	0	0	0
2042 國際組織會費	0	5,672	0	0	0
2051 物品	0	699,722	0	0	0
2054 一般事務費	0	530,545	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	14,919	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	85,094	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	23,298	0	0	0
2072 國內旅費	0	15,200	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04月30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	491,538,116				
1015 法定編制人員待遇	266,389,003				
1025 技工及工友待遇	3,054,765				
1030 獎金	76,243,579				
1035 其他給與	7,327,421				
1040 加班值班費	26,393,186				
1045 退休退職給付	76,203,184				
1050 退休離職儲金	20,975,345				
1055 保險	14,951,633				
20 業務費	3,804,036				
2006 水電費	1,387,171				
2009 通訊費	452,111				
2018 資訊服務費	12,500				
2024 稅捐及規費	74,180				
2027 保險費	249,184				
2036 按日按件計資酬金	234,400				
2042 國際組織會費	5,672				
2051 物品	699,722				
2054 一般事務費	530,545				
2063 房屋建築養護費	14,919				
2066 車輛及辦公器具養護費	85,094				
2069 設施及機械設備養護費	23,298				
2072 國內旅費	15,200				

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04月30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
2093 特別費	0	20,040	0	0	0
30 設備及投資*	0	595,946	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	246,753	0	0	0
3020 機械設備費*	0	79,685	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	269,508	0	0	0
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	409,367,590	5,821,182	58,600	75,298,566	5,534,760

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04月30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				
2093 特別費	20,040				
30 設備及投資*	595,946				
3010 房屋建築及設備費*	246,753				
3020 機械設備費*	79,685				
3035 雜項設備費*	269,508				
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	496,080,698				

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04月30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	327,404	0	0	0	0	0	0	0	327,404
本年度	327,404	0	0	0	0	0	0	0	327,404
0408210101 罰金罰鍰	24,000	0	0	0	0	0	0	0	24,000
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04月30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04月30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	498,259,612	74,796,004	0	0	450,000	0	0	0	573,505,616	62,302,224
本年度	496,080,698	74,796,004	0	0	450,000	0	0	0	571,326,702	62,302,224
一、本年度經費	415,188,772	74,796,004	0	0	450,000	0	0	0	490,434,776	62,302,224
3808210100 一般行政	409,367,590	74,587,654	0	0	0	0	0	0	483,955,244	60,538,756
3808211200 警務管理	5,821,182	208,350	0	0	450,000	0	0	0	6,479,532	1,763,468
二、統籌科目	80,891,926	0	0	0	0	0	0	0	80,891,926	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	75,298,566	0	0	0	0	0	0	0	75,298,566	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,534,760	0	0	0	0	0	0	0	5,534,760	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	289,916,746	2 負債	3,850,712
11 流動資產	79,081,916	21 流動負債	3,107,003
110103 專戶存款	3,835,912	210302 應付代收款	3,107,003
110104 零用金	450,000	28 其他負債	743,709
110901 預付款	74,796,004	280301 存入保證金	743,709
14 固定資產	210,497,843	3 淨資產	286,066,034
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	286,066,034
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	286,066,034
減：140202 累計折舊—土地改良物	-700,328		
140401 房屋建築及設備	208,515,238		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-67,040,474		
140501 機械及設備	55,715,247		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,583,501		
140601 交通及運輸設備	100,781,548		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-80,616,402		
140701 雜項設備	53,080,877		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,359,824		
141101 購建中固定資產	625,044		
16 無形資產	322,187		
160102 電腦軟體	322,187		
18 其他資產	14,800		
180101 暫付款	10,800		
180201 存出保證金	4,000		

鐵路警察局

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	289,916,746	合計	289,916,746

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	92,347,361	573,833,020
公庫撥入數	92,341,361	573,505,616
罰款及賠償收入	6,000	24,000
財產收益	0	210,496
其他收入	0	92,908
支出	92,128,286	503,739,455
繳付公庫數	6,000	327,404
人事支出	89,251,715	491,538,116
業務支出	1,429,523	5,982,950
獎補助支出	0	142,600
財產損失	4,732	4,732
折舊、折耗及攤銷	1,436,316	5,743,653
收支餘絀	219,075	70,093,565

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04月30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	-6,810	15,672
房屋建築及設備	208,119,485	-64,315,167	395,753	0	-2,725,307	141,474,764
機械及設備	55,272,114	-47,950,349	715,785	272,652	-633,152	7,131,746
交通及運輸設備	100,759,773	-79,160,640	36,700	14,925	-1,455,762	20,165,146
雜項設備	52,776,052	-45,961,246	490,510	185,685	-398,578	6,721,053
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	1,638,748	473,262	-5,219,609	209,872,799
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	55,514	0	322,187
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	55,514	0	947,231
合計	452,903,513	-238,080,920	1,745,822	528,776	-5,219,609	210,820,030

備註：
 一、本年度成本變動「增加數」1,745,822元=預算採購增加金額1,658,792元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額87,030元。
 二、設備及投資預算執行增加金額595,946元=本年度預算執行金額595,946元+以前年度保留預算執行金額0元。
 三、預算採購增加金額1,658,792元，較設備及投資預算執行增加金額595,946元，增加1,062,846元，主要係經費由本年度預算先預付1,062,846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04月30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	327,404	573,505,616	573,833,020	收入
	0	573,505,616	573,505,616	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	24,000	0	24,000	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	496,080,698	7,658,757	503,739,455	支出
	0	327,404	327,404	繳付公庫數
人事費	491,538,116	0	491,538,116	人事支出
業務費	3,804,036	2,178,914	5,982,950	業務支出
獎補助費	142,600	0	142,600	獎補助支出
設備及投資	595,946	-595,946	0	
	0	4,732	4,732	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	5,743,653	5,743,653	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-495,753,294	565,846,859	70,093,565	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573,505,616元=歲出實現數498,259,612元+預付款74,796,004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327,404元=歲入實現數327,404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)設備及投資595,946元=本年度設備及投資歲出實現數595,946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04月30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
<p>(四)財產損失4,732元=本年度資產報廢總值473,262元-該資產累計折舊468,530元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷5,743,653元=本年度固定資產折舊5,688,139元+電腦軟體攤銷55,514元。</p>				