

鐵路警察局

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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				0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	4,000 0	0 24,000	0 0	20,000 20,000
	69			0408210000-3 警政署及所屬	10,000 0	10,000	4,000 0	0 24,000	0 0	20,000 20,000
		01		0408210100-8 罰金罰鍰及息金	10,000 0	10,000	4,000 0	0 24,000	0 0	20,000 20,000
			01	0408210101-0 罰金罰鍰	10,000 0	10,000	4,000 0	0 24,000	0 0	20,000 20,000
04				0700000000-9 財產收入	271,000 0	271,000	25,000 0	18,700 229,196	0 0	204,196 204,196
	78			0708210000-0 警政署及所屬	271,000 0	271,000	25,000 0	18,700 229,196	0 0	204,196 204,196
		01		0708210100-4 財產孳息	51,000 0	51,000	25,000 0	0 27,149	0 0	2,149 2,149
			02	0708210103-2 租金收入	51,000 0	51,000	25,000 0	0 27,149	0 0	2,149 2,149
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	220,000 0	220,000	0 0	18,700 202,047	0 0	202,047 202,047
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 0	0 92,908	0 0	92,908 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05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			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	29,000	0	317,104	
					0			346,104		

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05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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	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					應付數(3)
					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	638,215,000	148,715,308	74,310,920	
					0	0		563,904,080	1,885,394		
					0	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,137,524,000	0	1,137,524,000	625,334,000	146,377,596	69,588,814	
					0	0		555,745,186	1,562,106		
					0	0		0			
			10	人事費	1,137,524,000	0	1,137,524,000	625,334,000	146,377,596	69,588,814	
					0	0		555,745,186	1,562,106		
					0	0		0			
		03		3808211200-9 警務管理	26,932,000	0	26,932,000	9,298,000	1,646,924	2,425,840	
					0	0		6,872,160	323,288		
					0	0		0			
			10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,449,000	0	111,800	
					0	0		1,337,200	0		
					0	0		0			
			20	業務費	23,282,000	0	23,282,000	7,743,000	1,644,924	2,294,040	
					0	0		5,448,960	323,288		
					0	0		0			
			40	獎補助費	318,000	0	318,000	106,000	2,000	20,000	
					0	0		86,000	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05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		
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	3,583,000	690,788	2,296,266
					0	0			1,286,734	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	31,007,000	0	31,007,000	3,583,000	690,788	2,296,266
					0	0			1,286,734	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	5,784,034	0	5,784,034	5,784,034	249,274	0
					0	0			5,784,034	0
					0	0			0	0
				10 人事費	5,784,034	0	5,784,034	5,784,034	249,274	0
					0	0			5,784,034	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05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		
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	89,705,463	0	89,705,463	89,705,463	14,406,897	0
					0	0		89,705,463	0	
					0	0		0		
				10 人事費	89,705,463	0	89,705,463	89,705,463	14,406,897	0
					0	0		89,705,463	0	
					0	0		0		
				合計	1,303,661,097	0	1,303,661,097	733,763,097	163,371,479	74,310,920
				0	0		659,452,177	1,885,394		
				0	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05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	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05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	555,745,186	1,337,200	0	89,705,463	5,784,034
1015 法定編制人員待遇	322,282,318	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,662,445	0	0	0	0
1030 獎金	148,959,183	1,337,200	0	0	0
1035 其他給與	2,861,610	0	0	0	5,784,034
1040 加班值班費	31,250,108	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,068,092	0	0	89,705,463	0
1050 退休離職儲金	26,168,634	0	0	0	0
1055 保險	19,492,796	0	0	0	0
20 業務費	0	5,448,960	0	0	0
2006 水電費	0	1,799,013	0	0	0
2009 通訊費	0	586,185	0	0	0
2018 資訊服務費	0	185,055	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	84,680	0	0	0
2027 保險費	0	253,469	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	905,197	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,060,715	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	32,453	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	208,218	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	44,543	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05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	652,571,883				
1015 法定編制人員待遇	322,282,318				
1025 技工及工友待遇	3,662,445				
1030 獎金	150,296,383				
1035 其他給與	8,645,644				
1040 加班值班費	31,250,108				
1045 退休退職給付	90,773,555				
1050 退休離職儲金	26,168,634				
1055 保險	19,492,796				
20 業務費	5,448,960				
2006 水電費	1,799,013				
2009 通訊費	586,185				
2018 資訊服務費	185,055				
2024 稅捐及規費	84,680				
2027 保險費	253,469				
2036 按日按件計資酬金	234,400				
2042 國際組織會費	5,672				
2051 物品	905,197				
2054 一般事務費	1,060,715				
2063 房屋建築養護費	32,453				
2066 車輛及辦公器具養護費	208,218				
2069 設施及機械設備養護費	44,543				
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05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
2081 運費	0	3,000	0	0	0
2093 特別費	0	31,160	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,286,734	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	427,753	0	0	0
3020 機械設備費*	0	108,560	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	750,421	0	0	0
40 獎補助費	0	86,000	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	86,000	0	0	0
合計	555,745,186	8,158,894	58,600	89,705,463	5,784,034

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05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				
2081 運費	3,000				
2093 特別費	31,160				
30 設備及投資*	1,286,734				
3010 房屋建築及設備費*	427,753				
3020 機械設備費*	108,560				
3035 雜項設備費*	750,421				
40 獎補助費	144,600				
4065 社會福利津貼及濟助	58,600				
4085 獎勵及慰問	86,000				
合計	659,452,177				

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05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	346,104	0	0	0	0	0	0	0	346,104
本年度	346,104	0	0	0	0	0	0	0	346,104
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	202,047	0	0	0	0	0	0	0	202,047
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05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05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	661,631,091	1,885,394	0	0	450,000	0	0	0	663,966,485	71,975,526
本年度	659,452,177	1,885,394	0	0	450,000	0	0	0	661,787,571	71,975,526
一、本年度經費	563,904,080	1,885,394	0	0	450,000	0	0	0	566,239,474	71,975,526
3808210100 一般行政	555,745,186	1,562,106	0	0	0	0	0	0	557,307,292	68,026,708
3808211200 警務管理	8,158,894	323,288	0	0	450,000	0	0	0	8,932,182	3,948,818
二、統籌科目	95,548,097	0	0	0	0	0	0	0	95,548,097	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	89,705,463	0	0	0	0	0	0	0	89,705,463	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,784,034	0	0	0	0	0	0	0	5,784,034	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	217,112,083	2 負債	4,210,829
11 流動資產	6,531,423	21 流動負債	3,490,474
110103 專戶存款	4,196,029	210302 應付代收款	3,490,474
110104 零用金	450,000	28 其他負債	720,355
110901 預付款	1,885,394	280301 存入保證金	720,355
14 固定資產	210,258,294	3 淨資產	212,901,254
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	212,901,254
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	212,901,254
減：140202 累計折舊—土地改良物	-702,030		
140401 房屋建築及設備	208,547,238		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-67,723,934		
140501 機械及設備	55,766,978		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,810,369		
140601 交通及運輸設備	100,781,548		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-80,984,494		
140701 雜項設備	54,157,752		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,479,857		
141101 購建中固定資產	625,044		
16 無形資產	307,566		
160102 電腦軟體	307,566		
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	217,112,083	合 計	217,112,083

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	90,479,569	664,312,589
公庫撥入數	90,460,869	663,966,485
罰款及賠償收入	0	24,000
財產收益	18,700	229,196
其他收入	0	92,908
支出	164,143,609	667,883,064
繳付公庫數	18,700	346,104
人事支出	161,033,767	652,571,883
業務支出	1,644,924	7,627,874
獎補助支出	2,000	144,600
財產損失	294	5,026
折舊、折耗及攤銷	1,443,924	7,187,577
收支餘絀	-73,664,040	-3,570,475

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05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	-8,512	13,970
房屋建築及設備	208,119,485	-64,315,167	427,753	0	-3,408,767	140,823,304
機械及設備	55,272,114	-47,950,349	767,516	272,652	-860,020	6,956,609
交通及運輸設備	100,759,773	-79,160,640	36,700	14,925	-1,823,854	19,797,054
雜項設備	52,776,052	-45,961,246	1,596,827	215,127	-518,611	7,677,895
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	2,828,796	502,704	-6,619,764	209,633,250
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	70,135	0	307,566
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	70,135	0	932,610
合計	452,903,513	-238,080,920	2,935,870	572,839	-6,619,764	210,565,860

備註：
 一、本年度成本變動「增加數」2,935,870元=預算採購增加金額2,848,840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1,286,734元=本年度預算執行金額1,286,734元+以前年度保留預算執行金額0元。
 三、預算採購增加金額2,848,840元，較設備及投資預算執行增加金額1,286,734元，增加1,562,106元，主要係經費由本年度預算先預付1,562,106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05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	346,104	663,966,485	664,312,589	收入
	0	663,966,485	663,966,485	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	229,196	0	229,196	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	659,452,177	8,430,887	667,883,064	支出
	0	346,104	346,104	繳付公庫數
人事費	652,571,883	0	652,571,883	人事支出
業務費	5,448,960	2,178,914	7,627,874	業務支出
獎補助費	144,600	0	144,600	獎補助支出
設備及投資	1,286,734	-1,286,734	0	
	0	5,026	5,026	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	7,187,577	7,187,577	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-659,106,073	655,535,598	-3,570,475	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663,966,485元=歲出實現數661,631,091元+預付款1,885,394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346,104元=歲入實現數346,104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1,286,734元=本年度設備及投資歲出實現數1,286,734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05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
<p>(四)財產損失5,026元=本年度資產報廢總值502,704元-該資產累計折舊497,678元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷7,187,577元=本年度固定資產折舊7,117,442元+電腦軟體攤銷70,135元。</p>				