

鐵路警察局

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	6,000 0	0 26,000	0 0	20,000 20,000
	69			0408210000-3 警政署及所屬	10,000 0	10,000	6,000 0	0 26,000	0 0	20,000 20,000
		01		0408210100-8 罰金罰鍰及息金	10,000 0	10,000	6,000 0	0 26,000	0 0	20,000 20,000
			01	0408210101-0 罰金罰鍰	10,000 0	10,000	6,000 0	0 26,000	0 0	20,000 20,000
04				0700000000-9 財產收入	271,000 0	271,000	25,000 0	17,340 246,536	0 0	221,536 221,536
	78			0708210000-0 警政署及所屬	271,000 0	271,000	25,000 0	17,340 246,536	0 0	221,536 221,536
		01		0708210100-4 財產孳息	51,000 0	51,000	25,000 0	1,510 28,659	0 0	3,659 3,659
			01	0708210101-7 利息收入	0 0	0	0 0	1,510 1,510	0 0	1,510 1,510
			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	15,830 217,877	0 0	217,877 217,877

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07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)		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	92,908	
	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	31,000	17,340	0	334,444
					0			365,444		

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07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	811,957,000	75,956,497	83,594,895	
					0	0		728,362,105	6,729,713		
					0	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,137,524,000	0	1,137,524,000	789,968,000	70,979,981	81,321,827	
					0	0		708,646,173	6,157,500		
					0	0		0			
				10 人事費	1,137,524,000	0	1,137,524,000	789,968,000	70,979,981	81,321,827	
					0	0		708,646,173	6,157,500		
					0	0		0			
		03		3808211200-9 警務管理	26,932,000	0	26,932,000	13,732,000	2,493,925	1,591,242	
					0	0		12,140,758	572,213		
					0	0		0			
				10 人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,939,000	290,000	11,800	
					0	0		1,927,200	0		
					0	0		0			
				20 業務費	23,282,000	0	23,282,000	11,573,000	2,203,925	1,579,442	
					0	0		9,993,558	572,213		
					0	0		0			
				40 獎補助費	318,000	0	318,000	220,000	0	0	
					0	0		220,000	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07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	8,257,000	2,482,591	681,826
					0	0			7,575,174	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	31,007,000	0	31,007,000	8,257,000	2,482,591	681,826
					0	0			7,575,174	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	7,016,444	0	7,016,444	7,016,444	874,240	0
					0	0			7,016,444	0
					0	0			0	0
				10 人事費	7,016,444	0	7,016,444	7,016,444	874,240	0
					0	0			7,016,444	0
					0	0			0	0
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	117,200	0	117,200	117,200	0	0
					0	0			117,200	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07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	117,200	0	117,200	0	0	
					0	0		117,200	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	120,194,033	0	120,194,033	14,938,117	0	
					0	0		120,194,033	0	
					0	0		0		
				10 人事費	120,194,033	0	120,194,033	14,938,117	0	
					0	0		120,194,033	0	
					0	0		0		
				合計	1,335,440,677	0	1,335,440,677	939,284,677	91,768,854	83,594,895
					0	0		855,689,782	6,729,713	
					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07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
					保留數	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	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07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	708,646,173	1,927,200	0	120,194,033	7,016,444
1015 法定編制人員待遇	428,851,943	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	4,758,525	0	0	0	0
1030 獎金	148,984,183	1,927,200	0	0	0
1035 其他給與	5,313,269	0	0	0	7,016,444
1040 加班值班費	53,512,021	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,471,540	0	0	120,194,033	0
1050 退休離職儲金	37,063,651	0	0	0	0
1055 保險	28,691,041	0	0	0	0
20 業務費	0	9,993,558	0	0	0
2006 水電費	0	2,789,017	0	0	0
2009 通訊費	0	843,596	0	0	0
2018 資訊服務費	0	250,295	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	248,420	0	0	0
2027 保險費	0	470,638	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	261,300	0	0	0
2042 國際組織會費	0	5,672	0	0	0
2051 物品	0	1,471,841	0	0	0
2054 一般事務費	0	2,682,249	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	49,711	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	356,420	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	392,846	0	0	0
2072 國內旅費	0	129,000	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07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	837,783,850				
1015 法定編制人員待遇	428,851,943				
1025 技工及工友待遇	4,758,525				
1030 獎金	150,911,383				
1035 其他給與	12,329,713				
1040 加班值班費	53,512,021				
1045 退休退職給付	121,665,573				
1050 退休離職儲金	37,063,651				
1055 保險	28,691,041				
20 業務費	9,993,558				
2006 水電費	2,789,017				
2009 通訊費	843,596				
2018 資訊服務費	250,295				
2024 稅捐及規費	248,420				
2027 保險費	470,638				
2036 按日按件計資酬金	261,300				
2042 國際組織會費	5,672				
2051 物品	1,471,841				
2054 一般事務費	2,682,249				
2063 房屋建築養護費	49,711				
2066 車輛及辦公器具養護費	356,420				
2069 設施及機械設備養護費	392,846				
2072 國內旅費	129,000				

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07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	39,553	0	0	0
30 設備及投資*	0	7,575,174	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	4,937,776	0	0	0
3020 機械設備費*	0	145,390	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,492,008	0	0	0
40 獎補助費	0	220,000	117,200	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	117,200	0	0
4085 獎勵及慰問	0	220,000	0	0	0
合計	708,646,173	19,715,932	117,200	120,194,033	7,016,444

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07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	39,553				
30 設備及投資*	7,575,174				
3010 房屋建築及設備費*	4,937,776				
3020 機械設備費*	145,390				
3035 雜項設備費*	2,492,008				
40 獎補助費	337,200				
4065 社會福利津貼及濟助	117,200				
4085 獎勵及慰問	220,000				
合計	855,689,782				

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07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	365,444	0	0	0	0	0	0	0	365,444
本年度	365,444	0	0	0	0	0	0	0	365,444
0408210101 罰金罰鍰	26,000	0	0	0	0	0	0	0	26,000
0708210101 利息收入	1,510	0	0	0	0	0	0	0	1,510
0708210103 租金收入	27,149	0	0	0	0	0	0	0	27,149
0708210500 廢舊物資售價	217,877	0	0	0	0	0	0	0	217,877
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

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07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)			
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
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07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	857,868,696	6,729,713	0	0	450,000	0	0	0	865,048,409	76,415,182
本年度	855,689,782	6,729,713	0	0	450,000	0	0	0	862,869,495	76,415,182
一、本年度經費	728,362,105	6,729,713	0	0	450,000	0	0	0	735,541,818	76,415,182
3808210100 一般行政	708,646,173	6,157,500	0	0	0	0	0	0	714,803,673	75,164,327
3808211200 警務管理	19,715,932	572,213	0	0	450,000	0	0	0	20,738,145	1,250,855
二、統籌科目	127,327,677	0	0	0	0	0	0	0	127,327,677	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	117,200	0	0	0	0	0	0	0	117,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	120,194,033	0	0	0	0	0	0	0	120,194,033	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,016,444	0	0	0	0	0	0	0	7,016,444	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	231,379,911	2 負債	3,793,231
11 流動資產	10,946,244	21 流動負債	3,123,568
110103 專戶存款	3,766,531	210302 應付代收款	3,123,568
110104 零用金	450,000	28 其他負債	669,663
110901 預付款	6,729,713	280301 存入保證金	669,663
14 固定資產	220,128,643	3 淨資產	227,586,680
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	227,586,680
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	227,586,680
減：140202 累計折舊—土地改良物	-705,435		
140401 房屋建築及設備	207,316,425		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-68,340,987		
140501 機械及設備	57,961,107		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-49,106,176		
140601 交通及運輸設備	107,230,780		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-81,601,547		
140701 雜項設備	54,179,875		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,503,820		
141101 購建中固定資產	4,618,003		
16 無形資產	278,324		
160102 電腦軟體	278,324		
18 其他資產	26,700		
180101 暫付款	22,700		
180201 存出保證金	4,000		

鐵路警察局

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	231,379,911	合計	231,379,911

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	98,242,694	865,413,853
公庫撥入數	98,225,354	865,048,409
罰款及賠償收入	0	26,000
財產收益	17,340	246,536
其他收入	0	92,908
支出	90,768,517	860,800,294
繳付公庫數	17,340	365,444
人事支出	87,082,338	837,783,850
業務支出	2,203,925	12,204,472
獎補助支出	0	337,200
財產損失	1,230	10,931
折舊、折耗及攤銷	1,463,684	10,098,397
收支餘絀	7,474,177	4,613,559

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07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	-11,917	10,565
房屋建築及設備	208,119,485	-64,315,167	892,773	1,695,833	-4,025,820	138,975,438
機械及設備	55,272,114	-47,950,349	3,133,221	444,228	-1,155,827	8,854,931
交通及運輸設備	100,759,773	-79,160,640	6,603,241	132,234	-2,440,907	25,629,233
雜項設備	52,776,052	-45,961,246	1,916,359	512,536	-542,574	7,676,055
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	12,545,594	2,784,831	-8,177,045	215,510,640
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	4,013,003	0	0	4,618,003
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	290,671	0	87,030	99,377	0	278,324
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	4,100,033	99,377	0	4,896,327
合計	452,903,513	-238,080,920	16,645,627	2,884,208	-8,177,045	220,406,967

備註：
 一、本年度成本變動「增加數」16,645,627元=預算採購增加金額13,700,674元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,944,953元。
 二、設備及投資預算執行增加金額7,575,174元=本年度預算執行金額7,575,174元+以前年度保留預算執行金額0元。
 三、預算採購增加金額13,700,674元，較設備及投資預算執行增加金額7,575,174元，增加6,125,500元，主要係：
 1.財產修繕因屬借用他機關建物，未列財產帳32,000元。
 2.經費由本年度預算先預付6,157,500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07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	365,444	865,048,409	865,413,853	收入
	0	865,048,409	865,048,409	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	26,000	0	26,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	246,536	0	246,536	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	855,689,782	5,110,512	860,800,294	支出
	0	365,444	365,444	繳付公庫數
人事費	837,783,850	0	837,783,850	人事支出
業務費	9,993,558	2,210,914	12,204,472	業務支出
獎補助費	337,200	0	337,200	獎補助支出
設備及投資	7,575,174	-7,575,174	0	
	0	10,931	10,931	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	10,098,397	10,098,397	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-855,324,338	859,937,897	4,613,559	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865,048,409元=歲出實現數857,868,696元+預付款6,729,713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365,444元=歲入實現數365,444元。

(二)業務支出2,210,914元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數2,178,914元+財產修繕因屬借用他機關建物未列財產帳32,000元。

(三)設備及投資7,575,174元=本年度設備及投資歲出實現數7,575,174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07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10,931元=本年度資產報廢總值1,088,998元-該資產累計折舊1,078,067元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷10,098,397元=本年度固定資產折舊9,999,020元+電腦軟體攤銷99,377元。</p>				