

鐵路警察局

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	51,000 0	28,307 274,843	0 0	223,843 223,843
	78			0708210000-0 警政署及所屬	271,000 0	271,000	51,000 0	28,307 274,843	0 0	223,843 223,843
		01		0708210100-4 財產孳息	51,000 0	51,000	51,000 0	26,707 55,366	0 0	4,366 4,366
			01	0708210101-7 利息收入	0 0	0	0 0	0 1,510	0 0	1,510 1,510
			02	0708210103-2 租金收入	51,000 0	51,000	51,000 0	26,707 53,856	0 0	2,856 2,856
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	220,000 0	220,000	0 0	1,600 219,477	0 0	219,477 219,477

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08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	77	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	92,908	
				1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	0	92,908	
				1208210200-8 雜項收入	0	0	0	0	92,908	
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	92,908	
				合計	281,000	281,000	57,000	28,307	0	336,751
					0			393,751		

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08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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
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								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			1,208,113,000	0	1,208,113,000	898,479,000	77,189,741	92,927,154	
				0	0			805,551,846	19,991,537	
				0	0			0		
		01		1,137,524,000	0	1,137,524,000	870,808,000	74,725,979	87,435,848	
				0	0			783,372,152	15,544,445	
				0	0			0		
			10	1,137,524,000	0	1,137,524,000	870,808,000	74,725,979	87,435,848	
				0	0			783,372,152	15,544,445	
				0	0			0		
		03		26,932,000	0	26,932,000	15,846,000	2,127,605	1,577,637	
				0	0			14,268,363	533,423	
				0	0			0		
			10	3,332,000	0	3,332,000	2,271,000	176,000	167,800	
				0	0			2,103,200	0	
				0	0			0		
			20	23,282,000	0	23,282,000	13,355,000	1,951,605	1,409,837	
				0	0			11,945,163	533,423	
				0	0			0		
			40	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08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					
02	03			3808211200-9*	31,007,000	0	31,007,000	11,825,000	336,157	3,913,669	
				警務管理	0	0	0	7,911,331	3,913,669		
				0	0	0	0	0			
		30	設備及投資	31,007,000	0	31,007,000	11,825,000	336,157	3,913,669		
			0	0	0	7,911,331	3,913,669				
			0	0	0	0	0				
	08			3808219000-3	12,650,000	0	12,650,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0	0	0	0		
				0	0	0	0	0			
		02			3808219011-0*	12,650,000	0	12,650,000	0	0	0
					交通及運輸設備	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	0	0						
05			8903304500-4	8,113,674	0	8,113,674	8,113,674	370,030	727,200		
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	7,386,474	727,200			
			0	0	0	0	0				
	10	人事費	8,113,674	0	8,113,674	8,113,674	370,030	727,200			
		0	0	0	7,386,474	727,200					
		0	0	0	0	0					
			6306205800-6	117,200	0	117,200	117,200	0	0		
			早期退休公教人員生活困難照護金	0	0	0	117,200	0			
			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08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					
05				40	117,200	0	117,200	117,200	0	0	
				獎補助費	0	0			117,200	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	135,007,499	0	135,007,499	135,007,499	14,813,466	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			135,007,499	0	
					0	0			0		
				10	135,007,499	0	135,007,499	135,007,499	14,813,466	0	
				人事費	0	0			135,007,499	0	
					0	0			0		
				合計	1,351,351,373	0	1,351,351,373	1,041,717,373	92,373,237	93,654,354	
					0	0			948,063,019	20,718,737	
				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08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	783,372,152	2,103,200	0	135,007,499	7,386,474
1015 法定編制人員待遇	481,897,088	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	5,264,055	0	0	0	0
1030 獎金	148,984,183	2,103,200	0	0	0
1035 其他給與	7,009,349	0	0	0	7,386,474
1040 加班值班費	62,736,645	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,083,366	0	0	135,007,499	0
1050 退休離職儲金	42,199,199	0	0	0	0
1055 保險	33,198,267	0	0	0	0
20 業務費	0	11,945,163	0	0	0
2006 水電費	0	3,519,733	0	0	0
2009 通訊費	0	974,319	0	0	0
2018 資訊服務費	0	278,645	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	375,770	0	0	0
2027 保險費	0	513,300	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	1,907,879	0	0	0
2054 一般事務費	0	2,881,080	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	56,488	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	426,692	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	567,732	0	0	0
2072 國內旅費	0	134,000	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08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	927,869,325				
1015 法定編制人員待遇	481,897,088				
1025 技工及工友待遇	5,264,055				
1030 獎金	151,087,383				
1035 其他給與	14,395,823				
1040 加班值班費	62,736,645				
1045 退休退職給付	137,090,865				
1050 退休離職儲金	42,199,199				
1055 保險	33,198,267				
20 業務費	11,945,163				
2006 水電費	3,519,733				
2009 通訊費	974,319				
2018 資訊服務費	278,645				
2024 稅捐及規費	375,770				
2027 保險費	513,300				
2036 按日按件計資酬金	261,300				
2042 國際組織會費	5,672				
2051 物品	1,907,879				
2054 一般事務費	2,881,080				
2063 房屋建築養護費	56,488				
2066 車輛及辦公器具養護費	426,692				
2069 設施及機械設備養護費	567,732				
2072 國內旅費	134,000				

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08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	7,911,331	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	5,046,276	0	0	0
3020 機械設備費*	0	199,720	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,665,335	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	783,372,152	22,179,694	117,200	135,007,499	7,386,474

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08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*	7,911,331				
3010 房屋建築及設備費*	5,046,276				
3020 機械設備費*	199,720				
3035 雜項設備費*	2,665,335				
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	948,063,019				

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08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	393,751	0	0	0	0	0	0	0	393,751
本年度	393,751	0	0	0	0	0	0	0	393,751
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	53,856	0	0	0	0	0	0	0	53,856
0708210500 廢舊物資售價	219,477	0	0	0	0	0	0	0	219,477
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08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08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	950,241,933	20,718,737	0	0	450,000	0	0	0	971,410,670	72,485,617
本年度	948,063,019	20,718,737	0	0	450,000	0	0	0	969,231,756	72,485,617
一、本年度經費	805,551,846	19,991,537	0	0	450,000	0	0	0	825,993,383	72,485,617
3808210100 一般行政	783,372,152	15,544,445	0	0	0	0	0	0	798,916,597	71,891,403
3808211200 警務管理	22,179,694	4,447,092	0	0	450,000	0	0	0	27,076,786	594,214
二、統籌科目	142,511,173	727,200	0	0	0	0	0	0	143,238,373	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	135,007,499	0	0	0	0	0	0	0	135,007,499	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,386,474	727,200	0	0	0	0	0	0	8,113,674	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	257,315,249	2 負債	3,694,586
11 流動資產	24,373,858	21 流動負債	3,022,259
110103 專戶存款	3,205,121	210302 應付代收款	3,022,259
110104 零用金	450,000	28 其他負債	672,327
110901 預付款	20,718,737	280301 存入保證金	672,327
14 固定資產	232,186,247	3 淨資產	253,620,663
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	253,620,663
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	253,620,663
減：140202 累計折舊—土地改良物	-707,138		
140401 房屋建築及設備	207,424,925		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-69,020,963		
140501 機械及設備	56,761,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,098,283		
140601 交通及運輸設備	106,033,177		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-76,382,764		
140701 雜項設備	54,082,423		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,394,186		
141101 購建中固定資產	13,407,367		
16 無形資產	265,679		
160102 電腦軟體	265,679		
18 其他資產	489,465		
180101 暫付款	485,465		
180201 存出保證金	4,000		

鐵路警察局

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	257,315,249	合 計	257,315,249

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	106,390,568	971,804,421
公庫撥入數	106,362,261	971,410,670
罰款及賠償收入	0	26,000
財產收益	28,307	274,843
其他收入	0	92,908
支出	93,657,199	954,457,493
繳付公庫數	28,307	393,751
人事支出	90,085,475	927,869,325
業務支出	1,951,605	14,156,077
獎補助支出	0	337,200
財產損失	72,342	83,273
折舊、折耗及攤銷	1,519,470	11,617,867
收支餘絀	12,733,369	17,346,928

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08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	-13,620	8,862
房屋建築及設備	208,119,485	-64,315,167	1,001,273	1,695,833	-4,705,796	138,403,962
機械及設備	55,272,114	-47,950,349	3,187,551	1,698,394	-147,934	8,662,988
交通及運輸設備	100,759,773	-79,160,640	11,114,491	5,841,087	2,777,876	29,650,413
雜項設備	52,776,052	-45,961,246	2,089,686	783,315	-432,940	7,688,237
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	17,393,001	10,018,629	-2,522,414	218,778,880
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	12,802,367	0	0	13,407,367
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	290,671	0	87,030	112,022	0	265,679
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	12,889,397	112,022	0	13,673,046
合計	452,903,513	-238,080,920	30,282,398	10,130,651	-2,522,414	232,451,926
備註： 一、本年度成本變動「增加數」30,282,398元=預算採購增加金額27,337,445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7,911,331元=本年度預算執行金額7,911,331元+以前年度保留預算執行金額0元。 三、預算採購增加金額27,337,445元，較設備及投資預算執行增加金額7,911,331元，增加19,426,114元，主要係： 1.財產修繕因屬借用他機關建物未取得產籍資料計減少32,000元。 2.經費由本年度預算先預付19,458,114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08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	393,751	971,410,670	971,804,421	收入
	0	971,410,670	971,410,670	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	274,843	0	274,843	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	948,063,019	6,394,474	954,457,493	支出
	0	393,751	393,751	繳付公庫數
人事費	927,869,325	0	927,869,325	人事支出
業務費	11,945,163	2,210,914	14,156,077	業務支出
獎補助費	337,200	0	337,200	獎補助支出
設備及投資	7,911,331	-7,911,331	0	
	0	83,273	83,273	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	11,617,867	11,617,867	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-947,669,268	965,016,196	17,346,928	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971,410,670元=歲出實現數950,241,933元+預付款20,718,737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393,751元=歲入實現數393,751元。

(二)業務支出2,210,914元=以前年度歲出轉入數(業務費保留數)實現數2,178,914元+本年度設備及投資32,000元，因建物未取得產籍資料，改列支出。

(三)設備及投資7,911,331元=本年度設備及投資歲出實現數7,911,331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08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83,273元=本年度資產報廢總值8,322,796元-該資產累計折舊8,239,523元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷11,617,867元=本年度固定資產折舊11,505,845元+電腦軟體攤銷112,022元。</p>				