

鐵路警察局

# 會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	10,000	5,800	0	0
				罰款及賠償收入	0			45,800		35,800
				0408210000-3	10,000	10,000	10,000	5,800	0	0
				警政署及所屬	0			45,800		35,800
				0408210100-8	10,000	10,000	10,000	5,800	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			40,800		30,800
				0408210101-0	10,000	10,000	10,000	5,800	0	0
				罰金罰鍰	0			40,800		30,800
				0408210300-7	0	0	0	0	0	0
				賠償收入	0			5,000		5,000
04	78	01	01	0408210301-0	0	0	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			5,000		5,000
				0700000000-9	271,000	271,000	271,000	164,983	0	0
				財產收入	0			519,222		248,222
				0708210000-0	271,000	271,000	271,000	164,983	0	0
				警政署及所屬	0			519,222		248,222
01	01	01	0708210100-4	51,000	51,000	51,000	2,162	0	0	
			財產孳息	0			57,528		6,528	
			0708210101-7	0	0	0	2,162	0	0	
				利息收入	0			3,672		3,672

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	77		02	0708210103-2 租金收入	51,000 0	51,000	51,000	0 53,856	0	0 2,856
			02	0708210500-2 廢舊物資售價	220,000 0	220,000	220,000	162,821 461,694	0	0 241,694
				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	-6 128,708	0	0 128,708
				1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0	-6 128,708	0	0 128,708
			01	1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0	-6 128,708	0	0 128,708
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 128,708	0	0 128,708
			02	1208210210-1 其他雜項收入	0 0	0	0	-6 0	0	0 0
				合計	281,000 0	281,000	281,000	170,777 693,730	0	0 412,730

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	1,208,113,000	59,511,123	0
					0	0		1,131,762,393	76,350,607	
					0	0		0	0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,137,524,000	0	1,137,524,000	1,137,524,000	55,578,930	0
					0	0		1,061,754,993	75,769,007	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,137,524,000	0	1,137,524,000	1,137,524,000	55,578,930	0
					0	0		1,061,754,993	75,769,007	
					0	0		0	0	
		03		3808211200-9 警務管理	26,932,000	0	26,754,973	26,754,973	3,741,452	0
					0	-177,027		26,754,623	350	
					0	0		0	0	
			10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	3,332,000	440,800	0
					0	0		3,332,000	0	
					0	0		0	0	
			20	業務費	23,282,000	0	23,092,973	23,092,973	3,278,652	0
					0	-189,027		23,092,623	350	
					0	0		0	0	
			40	獎補助費	318,000	0	330,000	330,000	22,000	0
					0	12,000		330,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				40 獎補助費	175,800	0	175,800	0	0	
					0	0		175,800	0	
					0	0		0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	179,539,376	0	179,539,376	179,539,376	152,560	
					0	0		179,539,376	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	179,539,376	0	179,539,376	179,539,376	152,560	
					0	0		179,539,376	0	
					0	0		0	0	
				合計	1,398,736,690	0	1,398,736,690	1,398,736,690	60,454,743	
					0	0		1,322,386,083	76,350,607	
				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12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12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	交通及運輸設備	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
10 人事費	1,061,754,993	3,332,000	0	0	179,539,376
1015 法定編制人員待遇	640,564,047	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	6,780,645	0	0	0	0
1030 獎金	150,572,778	3,332,000	0	0	0
1035 其他給與	15,107,158	0	0	0	0
1040 加班值班費	126,059,535	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,573,788	0	0	0	179,539,376
1050 退休離職儲金	62,625,402	0	0	0	0
1055 保險	57,471,640	0	0	0	0
20 業務費	0	23,092,623	0	0	0
2006 水電費	0	5,977,498	0	0	0
2009 通訊費	0	1,690,459	0	0	0
2018 資訊服務費	0	460,735	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	470,434	0	0	0
2027 保險費	0	553,883	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	4,046,342	0	0	0
2054 一般事務費	0	7,053,547	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	357,708	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	872,593	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,014,542	0	0	0
2072 國內旅費	0	203,910	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12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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	10,908,514	1,255,534,883			
1015 法定編制人員待遇	0	640,564,047			
1025 技工及工友待遇	0	6,780,645			
1030 獎金	0	153,904,778			
1035 其他給與	10,908,514	26,015,672			
1040 加班值班費	0	126,059,535			
1045 退休退職給付	0	182,113,164			
1050 退休離職儲金	0	62,625,402			
1055 保險	0	57,471,640			
20 業務費	0	23,092,623			
2006 水電費	0	5,977,498			
2009 通訊費	0	1,690,459			
2018 資訊服務費	0	460,735			
2024 稅捐及規費	0	470,434			
2027 保險費	0	553,883			
2036 按日按件計資酬金	0	261,300			
2042 國際組織會費	0	5,672			
2051 物品	0	4,046,342			
2054 一般事務費	0	7,053,547			
2063 房屋建築養護費	0	357,708			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	872,593			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,014,542			
2072 國內旅費	0	203,910			

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12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	交通及運輸設備	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
2081 運費	0	3,000	0	0	0
2093 特別費	0	121,000	0	0	0
30 設備及投資*	0	31,184,027	12,068,750	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	21,193,300	68,000	0	0
3020 機械設備費*	0	842,820	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	12,000,750	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,164,500	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	3,983,407	0	0	0
40 獎補助費	0	330,000	0	175,800	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	175,800	0
4085 獎勵及慰問	0	330,000	0	0	0
小計	1,061,754,993	57,938,650	12,068,750	175,800	179,539,376
合計	1,061,754,993	57,938,650	12,068,750	175,800	179,539,376

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12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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2081 運費	0	3,000			
2093 特別費	0	121,000			
30 設備及投資*	0	43,252,777			
3010 房屋建築及設備費*	0	21,261,300			
3020 機械設備費*	0	842,820			
3025 運輸設備費*	0	12,000,750			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,164,500			
3035 雜項設備費*	0	3,983,407			
40 獎補助費	0	505,800			
4065 社會福利津貼及濟助	0	175,800			
4085 獎勵及慰問	0	330,000			
小計	10,908,514	1,322,386,083			
合計	10,908,514	1,322,386,083			

**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12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	693,730	0	0	0	0	0	0	0	693,730
本年度	693,730	0	0	0	0	0	0	0	693,730
0408210101 罰金罰鍰	40,800	0	0	0	0	0	0	0	40,800
0408210301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0708210101 利息收入	3,672	0	0	0	0	0	0	0	3,672
0708210103 租金收入	53,856	0	0	0	0	0	0	0	53,856
0708210500 廢舊物資售價	461,694	0	0	0	0	0	0	0	461,694
1208210201 收回以前年度歲出	128,708	0	0	0	0	0	0	0	128,708
1208210210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

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12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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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12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	1,324,564,997	0	0	0	0	0	0	0	1,324,564,997	76,350,607
本年度	1,322,386,083	0	0	0	0	0	0	0	1,322,386,083	76,350,607
一、本年度經費	1,131,762,393	0	0	0	0	0	0	0	1,131,762,393	76,350,607
3808210100 一般行政	1,061,754,993	0	0	0	0	0	0	0	1,061,754,993	75,769,007
3808211200 警務管理	57,938,650	0	0	0	0	0	0	0	57,938,650	350
3808219011 交通及運輸設備	12,068,750	0	0	0	0	0	0	0	12,068,750	581,250
二、統籌科目	190,623,690	0	0	0	0	0	0	0	190,623,690	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	175,800	0	0	0	0	0	0	0	175,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	179,539,376	0	0	0	0	0	0	0	179,539,376	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	10,908,514	0	0	0	0	0	0	0	10,908,514	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	235,912,196	2 負債	1,116,133
11 流動資產	1,112,133	21 流動負債	228,333
110103 專戶存款	1,112,133	210302 應付代收款	228,333
14 固定資產	234,580,964	28 其他負債	887,800
140101 土地	34,364,418	280301 存入保證金	887,800
140201 土地改良物	716,000	3 淨資產	234,796,063
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840	31 資產負債淨額	234,796,063
140401 房屋建築及設備	207,583,404	310101 資產負債淨額	234,796,063
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-59,477,223		
140501 機械及設備	57,818,520		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-44,487,617		
140601 交通及運輸設備	106,595,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-77,399,645		
140701 雜項設備	56,435,802		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,859,014		
16 無形資產	215,099		
160102 電腦軟體	215,099		
18 其他資產	4,000		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	235,912,196	合 計	235,912,196

附註：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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	58,282,494	1,325,398,727
公庫撥入數	58,111,717	1,324,564,997
罰款及賠償收入	5,800	45,800
財產收益	164,983	519,222
其他收入	-6	268,708
支出	61,794,824	1,308,715,657
繳付公庫數	170,777	693,730
人事支出	56,963,350	1,255,534,883
業務支出	3,278,652	25,781,537
獎補助支出	22,000	505,800
財產損失	39,497	9,208,624
折舊、折耗及攤銷	1,320,548	16,991,083
收支餘絀	-3,512,330	16,683,070

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12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	-15,322	7,160
房屋建築及設備	208,119,485	-64,315,167	21,288,300	21,824,381	4,837,944	148,106,181
機械及設備	55,272,114	-47,950,349	9,072,151	6,525,745	3,462,732	13,330,903
交通及運輸設備	100,759,773	-79,160,640	12,577,491	6,742,105	1,760,995	29,195,514
雜項設備	52,776,052	-45,961,246	4,705,130	1,045,380	-897,768	9,576,788
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	47,643,072	36,137,611	9,148,581	234,580,964
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	0	605,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	290,671	0	87,030	162,602	0	215,099
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	87,030	767,602	0	215,099
合計	452,903,513	-238,080,920	47,730,102	36,905,213	9,148,581	234,796,063

備註：

一、本年度成本變動「增加數」47,730,102元=預算採購增加金額42,742,777元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,987,325元。

二、設備及投資預算執行增加金額43,252,777元=本年度預算執行金額43,252,777元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額42,742,777元，較設備及投資預算執行增加金額43,252,777元，減少510,000元，主要係財產修繕因屬借用他機關建物未取得產籍資料計減少510,000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12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	693,730	1,324,704,997	1,325,398,727	收入
	0	1,324,564,997	1,324,564,997	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	45,800	0	45,800	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	519,222	0	519,222	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	128,708	140,000	268,708	其他收入
歲出	1,322,386,083	-13,670,426	1,308,715,657	支出
	0	693,730	693,730	繳付公庫數
人事費	1,255,534,883	0	1,255,534,883	人事支出
業務費	23,092,623	2,688,914	25,781,537	業務支出
獎補助費	505,800	0	505,800	獎補助支出
設備及投資	43,252,777	-43,252,777	0	
	0	9,208,624	9,208,624	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	16,991,083	16,991,083	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,321,692,353	1,338,375,423	16,683,070	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1,324,564,997元=歲出實現數1,324,564,997元。

(二)其他收入140,000元，係以其他政府機關款項購置財產。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數693,730元=歲入實現數693,730元。

(二)業務支出2,688,914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510,000元，因建物未取得產籍資料，改列支出。

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12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>(三)設備及投資43,252,777元=本年度設備及投資歲出實現數43,252,777元。</p> <p>(四)財產損失9,208,624元=本年度資產報廢總值34,441,778元-該資產累計折舊25,233,154元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷16,991,083元=本年度固定資產折舊16,828,481元+電腦軟體攤銷162,602元。</p>				