

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 1 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

鐵路警察局
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	0 0	0 0	0 0	
	64			0408210000-3 警政署及所屬	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0408210100-8 罰金罰鍰及息金	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0408210101-0 罰金罰鍰	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	421,000 0	421,000	0 0	55,024 55,024	0 0	55,024 55,024
	78			0708210000-0 警政署及所屬	421,000 0	421,000	0 0	55,024 55,024	0 0	55,024 55,024
		01		0708210100-4 財產孳息	51,000 0	51,000	0 0	0 0	0 0	0 0
			02	0708210103-2 租金收入	51,000 0	51,000	0 0	0 0	0 0	0 0
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	370,000 0	370,000	0 0	55,024 55,024	0 0	55,024 55,024
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 0	8,000 8,000	0 0	8,000 8,000

鐵路警察局
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	8,000	0	8,000	
		01		1208210200-8 雜項收入	0	0	8,000	0	8,000	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	8,000	0	8,000	
				合計	431,000	431,000	63,024	0	63,024	
					0		63,024			

鐵路警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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			1,180,072,000	0	1,180,072,000	306,301,000	182,439,817	123,861,183	
				0	0			182,439,817	0	
				0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	304,512,000	181,946,821	122,565,179
				0	0			181,946,821	0	
				0	0			0		
			10	人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	304,512,000	181,946,821	122,565,179
				0	0			181,946,821	0	
				0	0			0		
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	1,789,000	492,996	1,296,004
				0	0			492,996	0	
				0	0			0		
			10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	0	0	0
				0	0			0	0	
				0	0			0		
			20	業務費	32,942,000	0	32,942,000	1,671,000	492,996	1,178,004
				0	0			492,996	0	
				0	0			0		
			40	獎補助費	2,703,000	0	2,703,000	118,000	0	118,000
				0	0			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113年01月01日至113年01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							
02			03	3808211200-9* 警務管理	7,541,000	0	7,541,000	0	0	0			
					0	0	0	0	0	0			
					0	0	0	0	0	0	0		
					30	設備及投資	7,541,000	0	7,541,000	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
					08	3808219000-3 一般建築及設備	10,645,000	0	10,645,000	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
					02	3808219011-0* 交通及運輸設備	10,645,000	0	10,645,000	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
						30	設備及投資	10,645,000	0	10,645,000	0	0	0
							0	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	0	
			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	331,320	0	331,320	331,320	331,320	0				
				0	0	0	0	331,320	0				
				0	0	0	0	0	0				
			10	人事費	331,320	0	331,320	331,320	331,320	0			
				0	0	0	0	331,320	0				
				0	0	0	0	0	0				
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	28,897,384	0	28,897,384	28,897,384	28,897,384	0			
				0	0	0	0	28,897,384	0				
				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113年01月01日至113年01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					
				10 人事費	28,897,384	0	28,897,384	28,897,384	0		
					0	0		28,897,384	0		
					0	0		0			
				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	1,871,048	0	1,871,048	1,871,048	0		
					0	0		1,871,048	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,871,048	0	1,871,048	1,871,048	0		
					0	0		1,871,048	0		
					0	0		0			
				合計	1,211,171,752	0	1,211,171,752	337,400,752	213,539,569		
					0	0		213,539,569	0		
					0	0		0	123,861,183		

鐵路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	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	181,946,821	0	1,871,048	28,897,384	331,320
1015 法定編制人員待遇	104,803,774	0	1,837,248	0	0
1025 技工及工友待遇	1,011,060	0	33,800	0	0
1030 獎金	69,343,641	0	0	0	0
1035 其他給與	3,200	0	0	0	331,320
1040 加班費	92,160	0	0	0	0
1045 退休退職給付	317,506	0	0	28,897,384	0
1050 退休離職儲金	5,055,779	0	0	0	0
1055 保險	1,319,701	0	0	0	0
20 業務費	0	492,996	0	0	0
2006 水電費	0	393,477	0	0	0
2009 通訊費	0	67,718	0	0	0
2054 一般事務費	0	5,551	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	26,250	0	0	0
合計	181,946,821	492,996	1,871,048	28,897,384	331,320

鐵路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	213,046,573				
1015 法定編制人員待遇	106,641,022				
1025 技工及工友待遇	1,044,860				
1030 獎金	69,343,641				
1035 其他給與	334,520				
1040 加班費	92,160				
1045 退休退職給付	29,214,890				
1050 退休離職儲金	5,055,779				
1055 保險	1,319,701				
20 業務費	492,996				
2006 水電費	393,477				
2009 通訊費	67,718				
2054 一般事務費	5,551				
2066 車輛及辦公器具養護費	26,250				
合計	213,539,569				

鐵路警察局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	63,024	0	0	0	0	0	0	0	63,024
本年度	63,024	0	0	0	0	0	0	0	63,024
0708210500 廢舊物資售價	55,024	0	0	0	0	0	0	0	55,024
1208210201 收回以前年度歲出	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
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
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

鐵路警察局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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)			
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113年01月01日至113年01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	213,539,569	0	0	0	450,000	0	0	0	213,989,569	123,411,183
本年度	213,539,569	0	0	0	450,000	0	0	0	213,989,569	123,411,183
一、本年度經費	182,439,817	0	0	0	450,000	0	0	0	182,889,817	123,411,183
3808210100 一般行政	181,946,821	0	0	0	0	0	0	0	181,946,821	122,565,179
3808211200 警務管理	492,996	0	0	0	450,000	0	0	0	942,996	846,004
二、統籌科目	31,099,752	0	0	0	0	0	0	0	31,099,752	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	1,871,048	0	0	0	0	0	0	0	1,871,048	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	28,897,384	0	0	0	0	0	0	0	28,897,384	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	331,320	0	0	0	0	0	0	0	331,320	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	236,772,393	2 負債	2,852,415
11 流動資產	2,847,215	21 流動負債	1,893,068
110103 專戶存款	2,397,215	210302 應付代收款	1,893,068
110104 零用金	450,000	28 其他負債	959,347
14 固定資產	233,267,524	280301 存入保證金	959,347
140101 土地	34,364,418	3 淨資產	233,919,978
140201 土地改良物	716,000	31 資產負債淨額	233,919,978
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840	310101 資產負債淨額	233,919,978
140401 房屋建築及設備	207,583,404		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-59,778,919		
140501 機械及設備	57,548,252		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-44,564,319		
140601 交通及運輸設備	106,595,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-77,859,743		
140701 雜項設備	56,179,852		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,807,740		
16 無形資產	202,454		
160102 電腦軟體	202,454		
18 其他資產	455,200		
180101 暫付款	451,200		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	236,772,393	合 計	236,772,393

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	214,052,593	214,052,593
公庫撥入數	213,989,569	213,989,569
財產收益	55,024	55,024
其他收入	8,000	8,000
支出	214,928,678	214,928,678
繳付公庫數	63,024	63,024
人事支出	213,046,573	213,046,573
業務支出	492,996	492,996
財產損失	5,261	5,261
折舊、折耗及攤銷	1,320,824	1,320,824
收支餘絀	-876,085	-876,085

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113年01月01日至113年01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	-708,840	0	0	0	7,160
房屋建築及設備	207,583,404	-59,477,223	0	0	-301,696	147,804,485
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	0	270,268	-76,702	12,983,933
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	0	0	-460,098	28,735,416
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	0	255,950	51,274	9,372,112
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	463,513,303	-228,932,339	0	526,218	-787,222	233,267,524
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	215,099	0	0	12,645	0	202,454
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	215,099	0	0	12,645	0	202,454
合計	463,728,402	-228,932,339	0	538,863	-787,222	233,469,978
備註						

鐵路警察局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	63,024	213,989,569	214,052,593	收入
	0	213,989,569	213,989,569	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	55,024	0	55,024	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	8,000	0	8,000	其他收入
歲出	213,539,569	1,389,109	214,928,678	支出
	0	63,024	63,024	繳付公庫數
人事費	213,046,573	0	213,046,573	人事支出
業務費	492,996	0	492,996	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	5,261	5,261	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	1,320,824	1,320,824	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-213,476,545	212,600,460	-876,085	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213,989,569元=歲出實現數213,539,569元+預付款0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63,024元=歲入實現數63,024元。

(二)財產損失5,261元=本年度資產報廢總值526,218元-該資產累計折舊520,957元。

(三)折舊、折耗及攤銷1,320,824元=本年度固定資產折舊1,308,179元+電腦軟體攤銷12,645元。