

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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02月29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	34,245 89,269	0 0	89,269 89,269
	78			0708210000-0 警政署及所屬	421,000 0	421,000	0 0	34,245 89,269	0 0	89,269 89,269
		01		0708210100-4 財產孳息	51,000 0	51,000	0 0	33,845 33,845	0 0	33,845 33,845
			02	0708210103-2 租金收入	51,000 0	51,000	0 0	33,845 33,845	0 0	33,845 33,845
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	370,000 0	370,000	0 0	400 55,424	0 0	55,424 55,424
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 0	0 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02月29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	8,000	
		01		1208210200-8 雜項收入	0	0	0	0	8,000	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	8,000	
				合計	431,000	431,000	0	34,245	97,269	
					0			97,269		

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02月29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	1,180,072,000	0	1,180,072,000	386,277,000	72,986,315	130,850,868	
					0	0		255,426,132	69,848,956		
					0	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	382,371,000	71,998,611	128,425,568	
					0	0		253,945,432	69,661,356		
					0	0		0			
			10	人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	382,371,000	71,998,611	128,425,568	
					0	0		253,945,432	69,661,356		
					0	0		0			
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	3,906,000	987,704	2,425,300	
					0	0		1,480,700	187,600		
					0	0		0			
			10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	213,000	0	213,000	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
			20	業務費	32,942,000	0	32,942,000	3,575,000	869,704	2,212,300	
					0	0		1,362,700	187,600		
					0	0		0			
			40	獎補助費	2,703,000	0	2,703,000	118,000	118,000	0	
					0	0		118,000	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02月29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	7,541,000	0	7,541,000	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	
		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	
			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	
				30 設備及投資	10,645,000	0	10,645,000	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	1,144,800	0	1,144,800	1,144,800	150,280	
					0	0			481,600	
					0	0			0	
				10 人事費	1,144,800	0	1,144,800	1,144,800	150,280	
					0	0			481,600	
					0	0			0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	37,000	0	37,000	37,000	37,000	
					0	0			37,000	
					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02月29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					
			40	獎補助費	37,000	0	37,000	37,000	37,000	0	
					0	0		37,000		0	
					0	0		0			
05			7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	42,948,847	0	42,948,847	42,948,847	14,051,463	0	
					0	0		42,948,847		0	
					0	0		0			
			10	人事費	42,948,847	0	42,948,847	42,948,847	14,051,463	0	
					0	0		42,948,847		0	
					0	0		0			
27			3877013800-0	調整軍公教人員待遇準備	4,222,979	0	4,222,979	4,222,979	2,351,931	0	
					0	0		4,222,979		0	
					0	0		0			
			10	人事費	4,222,979	0	4,222,979	4,222,979	2,351,931	0	
					0	0		4,222,979		0	
					0	0		0			
			合計		1,228,425,626	0	1,228,425,626	434,630,626	89,576,989	131,514,068	
					0	0		303,116,558		70,512,156	
					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113年01月01日至113年02月29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	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	253,945,432	0	4,222,979	0	42,948,847
1015 法定編制人員待遇	156,527,528	0	3,634,532	0	0
1025 技工及工友待遇	1,516,590	0	67,600	0	0
1030 獎金	70,615,482	0	0	0	0
1035 其他給與	83,200	0	0	0	0
1040 加班費	10,580,206	0	0	0	0
1045 退休退職給付	476,259	0	0	0	42,948,847
1050 退休離職儲金	10,110,555	0	412,438	0	0
1055 保險	4,035,612	0	108,409	0	0
20 業務費	0	1,362,700	0	0	0
2006 水電費	0	653,074	0	0	0
2009 通訊費	0	188,280	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	2,400	0	0	0
2027 保險費	0	1,633	0	0	0
2051 物品	0	270,615	0	0	0
2054 一般事務費	0	162,392	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	4,506	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	60,520	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	15,680	0	0	0
2072 國內旅費	0	1,200	0	0	0
2081 運費	0	2,400	0	0	0
40 獎補助費	0	118,000	0	37,000	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	37,000	0

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02月29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	481,600	301,598,858			
1015 法定編制人員待遇	0	160,162,060			
1025 技工及工友待遇	0	1,584,190			
1030 獎金	0	70,615,482			
1035 其他給與	481,600	564,800			
1040 加班費	0	10,580,206			
1045 退休退職給付	0	43,425,106			
1050 退休離職儲金	0	10,522,993			
1055 保險	0	4,144,021			
20 業務費	0	1,362,700			
2006 水電費	0	653,074			
2009 通訊費	0	188,280			
2024 稅捐及規費	0	2,400			
2027 保險費	0	1,633			
2051 物品	0	270,615			
2054 一般事務費	0	162,392			
2063 房屋建築養護費	0	4,506			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	60,520			
2069 設施及機械設備養護費	0	15,680			
2072 國內旅費	0	1,200			
2081 運費	0	2,400			
40 獎補助費	0	155,000			
4065 社會福利津貼及濟助	0	37,000			

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02月29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	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
4085 獎勵及慰問	0	118,000	0	0	0
合計	253,945,432	1,480,700	4,222,979	37,000	42,948,847

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02月29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			
4085 獎勵及慰問	0	118,000			
合計	481,600	303,116,558			

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02月29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	97,269	0	0	0	0	0	0	0	97,269
本年度	97,269	0	0	0	0	0	0	0	97,269
0708210103 租金收入	33,845	0	0	0	0	0	0	0	33,845
0708210500 廢舊物資售價	55,424	0	0	0	0	0	0	0	55,424
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

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02月29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)			
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113年01月01日至113年02月29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	303,116,558	70,512,156	0	0	450,000	0	0	0	374,078,714	60,551,912
本年度	303,116,558	70,512,156	0	0	450,000	0	0	0	374,078,714	60,551,912
一、本年度經費	255,426,132	69,848,956	0	0	450,000	0	0	0	325,725,088	60,551,912
3808210100 一般行政	253,945,432	69,661,356	0	0	0	0	0	0	323,606,788	58,764,212
3808211200 警務管理	1,480,700	187,600	0	0	450,000	0	0	0	2,118,300	1,787,700
二、統籌科目	47,690,426	663,200	0	0	0	0	0	0	48,353,626	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	4,222,979	0	0	0	0	0	0	0	4,222,979	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	37,000	0	0	0	0	0	0	0	37,000	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	42,948,847	0	0	0	0	0	0	0	42,948,847	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,600	663,200	0	0	0	0	0	0	1,144,800	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	307,502,060	2 負債	4,382,579
11 流動資產	74,909,935	21 流動負債	3,354,032
110103 專戶存款	3,947,779	210302 應付代收款	3,354,032
110104 零用金	450,000	28 其他負債	1,028,547
110901 預付款	70,512,156	280301 存入保證金	1,028,547
14 固定資產	231,967,516	3 淨資產	303,119,481
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	303,119,481
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	303,119,481
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840		
140401 房屋建築及設備	207,583,404		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-60,080,616		
140501 機械及設備	56,472,711		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,822,789		
140601 交通及運輸設備	106,595,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-78,319,829		
140701 雜項設備	55,949,530		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,781,632		
16 無形資產	189,809		
160102 電腦軟體	189,809		
18 其他資產	434,800		
180101 暫付款	430,800		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	307,502,060	合 計	307,502,060

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	160,123,390	374,175,983
公庫撥入數	160,089,145	374,078,714
財產收益	34,245	89,269
其他收入	0	8,000
支出	90,944,887	305,873,565
繳付公庫數	34,245	97,269
人事支出	88,552,285	301,598,858
業務支出	869,704	1,362,700
獎補助支出	155,000	155,000
財產損失	13,169	18,430
折舊、折耗及攤銷	1,320,484	2,641,308
收支餘絀	69,178,503	68,302,418

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02月29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	-603,393	147,502,788
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	21,000	1,366,809	664,828	12,649,922
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	0	0	-920,184	28,275,330
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	0	486,272	77,382	9,167,898
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	21,000	1,853,081	-781,367	231,967,516
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	25,290	0	189,809
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	25,290	0	189,809
合計	463,728,402	-228,932,339	21,000	1,878,371	-781,367	232,157,325

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」21,000元=預算採購增加金額21,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 二、預算採購增加金額21,000元，較設備及投資預算執行增加金額0元，增加21,000元，主要係經費由本年度預算先預付21,000元。

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02月29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	97,269	374,078,714	374,175,983	收入
	0	374,078,714	374,078,714	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	89,269	0	89,269	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	303,116,558	2,757,007	305,873,565	支出
	0	97,269	97,269	繳付公庫數
人事費	301,598,858	0	301,598,858	人事支出
業務費	1,362,700	0	1,362,700	業務支出
獎補助費	155,000	0	155,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	18,430	18,430	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	2,641,308	2,641,308	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-303,019,289	371,321,707	68,302,418	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374,078,714元=歲出實現數303,116,558元+預付款70,512,156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97,269元=歲入實現數97,269元。

(二)財產損失18,430元=本年度資產報廢總值1,853,081元-該資產累計折舊1,834,651元。

(三)折舊、折耗及攤銷2,641,308元=本年度固定資產折舊2,616,018元+電腦軟體攤銷25,290元。