

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 3 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03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	64			0400000000-2	10,000	10,000	0	4,322	0	4,322	
				罰款及賠償收入	0			4,322			
				0408210000-3	10,000	10,000	0	4,322	0	4,322	
				警政署及所屬	0			4,322			
				01	0408210100-8	10,000	10,000	0	4,250	0	4,250
				罰金罰鍰及息金	0			4,250			
				01	0408210101-0	10,000	10,000	0	4,250	0	4,250
				罰金罰鍰	0			4,250			
				02	0408210300-7	0	0	0	72	0	72
				賠償收入	0			72			
01	0408210301-0	0	0	0	72	0	72				
一般賠償收入	0			72							
04	78			0700000000-9	421,000	421,000	25,000	134,631	0	198,900	
				財產收入	0			223,900			
				0708210000-0	421,000	421,000	25,000	134,631	0	198,900	
				警政署及所屬	0			223,900			
				01	0708210100-4	51,000	51,000	25,000	0	0	8,845
				財產孳息	0			33,845			
02	0708210103-2	51,000	51,000	25,000	0	0	8,845				
租金收入	0			33,845							

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03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	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	02		0708210500-2 廢舊物資售價	370,000	370,000	0	134,631	0	190,055
				0		190,055				
		01		1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	8,000
				0		8,000				
				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	0	8,000
				0		8,000				
01		1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	8,000		
		0		8,000						
合計				431,000	431,000	25,000	138,953	0	211,222	
				0			236,222			

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03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)	
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	474,363,000	76,657,607	142,279,261
					0	0			332,083,739	70,790,610
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	467,520,000	74,648,973	138,925,595
					0	0			328,594,405	70,622,133
					0	0			0	
				10 人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	467,520,000	74,648,973	138,925,595
					0	0			328,594,405	70,622,133
					0	0			0	
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	6,843,000	2,008,634	3,353,666
					0	0			3,489,334	168,477
					0	0			0	
				10 人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,199,000	390,000	809,000
					0	0			390,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	32,942,000	0	32,942,000	5,526,000	1,618,634	2,544,666
					0	0			2,981,334	168,477
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,703,000	0	2,703,000	118,000	0	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03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	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	1,482,010	0	1,482,010	1,482,010	365,210	
					0	0			846,810	
					0	0			0	
				10 人事費	1,482,010	0	1,482,010	1,482,010	365,210	
					0	0			846,810	
					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	0	
					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03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)	
				40 獎補助費	37,000	0	37,000	0	0	
					0	0		37,000	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	58,339,571	0	58,339,571	58,339,571	15,390,724	0
					0	0		58,339,571	0	
					0	0		0		
				10 人事費	58,339,571	0	58,339,571	58,339,571	15,390,724	0
					0	0		58,339,571	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	6,375,067	0	6,375,067	6,375,067	2,152,088	0
					0	0		6,375,067	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,375,067	0	6,375,067	6,375,067	2,152,088	0
					0	0		6,375,067	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	556,258	0	556,258	556,258	556,258	0
					0	0		556,258	0	
					0	0		0		
				10 人事費	556,258	0	556,258	556,258	556,258	0
					0	0		556,258	0	
					0	0		0		
				合計	1,246,861,906	0	1,246,861,906	541,152,906	95,121,887	142,914,461
					0	0		398,238,445	71,425,810	
					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03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	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	328,594,405	390,000	6,375,067	0	58,339,571
1015 法定編制人員待遇	206,486,643	0	5,363,478	0	0
1025 技工及工友待遇	2,022,120	0	101,400	0	0
1030 獎金	70,620,482	390,000	0	0	0
1035 其他給與	803,483	0	0	0	0
1040 加班費	20,380,005	0	0	0	0
1045 退休退職給付	641,366	0	0	0	58,339,571
1050 退休離職儲金	15,105,277	0	616,567	0	0
1055 保險	12,535,029	0	293,622	0	0
20 業務費	0	2,981,334	0	0	0
2006 水電費	0	1,166,323	0	0	0
2009 通訊費	0	315,221	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,600	0	0	0
2027 保險費	0	37,447	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	1,250	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,070	0	0	0
2051 物品	0	428,949	0	0	0
2054 一般事務費	0	711,516	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	73,034	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	141,584	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	31,540	0	0	0
2072 國內旅費	0	54,400	0	0	0
2081 運費	0	2,400	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03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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	556,258	846,810	395,102,111	
1015 法定編制人員待遇	0	0	211,850,121	
1025 技工及工友待遇	0	0	2,123,520	
1030 獎金	0	0	71,010,482	
1035 其他給與	0	846,810	1,650,293	
1040 加班費	0	0	20,380,005	
1045 退休退職給付	556,258	0	59,537,195	
1050 退休離職儲金	0	0	15,721,844	
1055 保險	0	0	12,828,651	
20 業務費	0	0	2,981,334	
2006 水電費	0	0	1,166,323	
2009 通訊費	0	0	315,221	
2024 稅捐及規費	0	0	6,600	
2027 保險費	0	0	37,447	
2036 按日按件計資酬金	0	0	1,250	
2042 國際組織會費	0	0	6,070	
2051 物品	0	0	428,949	
2054 一般事務費	0	0	711,516	
2063 房屋建築養護費	0	0	73,034	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	141,584	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	31,540	
2072 國內旅費	0	0	54,400	
2081 運費	0	0	2,400	

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03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	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
2093 特別費	0	5,000	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
4085 獎勵及慰問	0	118,000	0	0	0
合計	328,594,405	3,489,334	6,375,067	37,000	58,339,571

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03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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2093 特別費	0	0	5,000	
40 獎補助費	0	0	155,000	
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	37,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	118,000	
合計	556,258	846,810	398,238,445	

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03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	236,222	0	0	0	0	0	0	0	236,222
本年度	236,222	0	0	0	0	0	0	0	236,222
0408210101 罰金罰鍰	4,250	0	0	0	0	0	0	0	4,250
0408210301 一般賠償收入	72	0	0	0	0	0	0	0	72
0708210103 租金收入	33,845	0	0	0	0	0	0	0	33,845
0708210500 廢舊物資售價	190,055	0	0	0	0	0	0	0	190,055
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

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03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113年01月01日至113年03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	398,238,445	71,425,810	0	0	450,000	0	0	0	470,114,255	71,038,651
本年度	398,238,445	71,425,810	0	0	450,000	0	0	0	470,114,255	71,038,651
一、本年度經費	332,083,739	70,790,610	0	0	450,000	0	0	0	403,324,349	71,038,651
3808210100 一般行政	328,594,405	70,622,133	0	0	0	0	0	0	399,216,538	68,303,462
3808211200 警務管理	3,489,334	168,477	0	0	450,000	0	0	0	4,107,811	2,735,189
二、統籌科目	66,154,706	635,200	0	0	0	0	0	0	66,789,906	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	6,375,067	0	0	0	0	0	0	0	6,375,067	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	58,339,571	0	0	0	0	0	0	0	58,339,571	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	556,258	0	0	0	0	0	0	0	556,258	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	846,810	635,200	0	0	0	0	0	0	1,482,010	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	306,271,238	2 負債	2,603,145
11 流動資產	74,453,955	21 流動負債	1,574,334
110103 專戶存款	2,578,145	210302 應付代收款	1,574,334
110104 零用金	450,000	28 其他負債	1,028,811
110901 預付款	71,425,810	280301 存入保證金	1,028,811
14 固定資產	231,615,089	3 淨資產	303,668,093
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	303,668,093
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	303,668,093
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	-60,382,312		
140501 機械及設備	56,921,229		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,881,368		
140601 交通及運輸設備	106,706,999		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-78,779,190		
140701 雜項設備	55,282,729		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,207,980		
16 無形資產	177,194		
160102 電腦軟體	177,194		
18 其他資產	25,000		
180101 暫付款	21,000		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	306,271,238	合 計	306,271,238

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	96,174,494	470,350,477
公庫撥入數	96,035,541	470,114,255
罰款及賠償收入	4,322	4,322
財產收益	134,631	223,900
其他收入	0	8,000
支出	96,586,659	402,460,224
繳付公庫數	138,953	236,222
人事支出	93,503,253	395,102,111
業務支出	1,618,634	2,981,334
獎補助支出	0	155,000
財產損失	10,673	29,103
折舊、折耗及攤銷	1,315,146	3,956,454
收支餘絀	-412,165	67,890,253

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03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	-905,089	147,201,092
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	753,127	1,650,418	606,249	13,039,861
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	111,840	0	-1,379,545	27,927,809
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	116,810	1,269,883	651,034	9,074,749
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	981,777	2,920,301	-1,027,351	231,615,089
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	37,905	0	177,194
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	37,905	0	177,194
合計	463,728,402	-228,932,339	981,777	2,958,206	-1,027,351	231,792,283

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」981,777元=預算採購增加金額981,777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981,777元，較設備及投資預算執行增加金額0元，增加981,777元，主要係經費由本年度預算先預付981,777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03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	236,222	470,114,255	470,350,477	收入
	0	470,114,255	470,114,255	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,322	0	4,322	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	223,900	0	223,900	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	398,238,445	4,221,779	402,460,224	支出
	0	236,222	236,222	繳付公庫數
人事費	395,102,111	0	395,102,111	人事支出
業務費	2,981,334	0	2,981,334	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	29,103	29,103	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	3,956,454	3,956,454	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-398,002,223	465,892,476	67,890,253	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470,114,255元=歲出實現數398,238,445元+預付款71,425,810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236,222元=歲入實現數236,222元。

(二)財產損失29,103元=本年度資產報廢總值2,920,301元-該資產累計折舊2,891,198元。

(三)折舊、折耗及攤銷3,956,454元=本年度固定資產折舊3,918,549元+電腦軟體攤銷37,905元。