

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	01	01	0400000000-2	10,000	10,000	4,000	0	0	2,322
				罰款及賠償收入	0			6,322		
				0408210000-3	10,000	10,000	4,000	0	0	2,322
				警政署及所屬	0			6,322		
				0408210100-8	10,000	10,000	4,000	0	0	2,250
				罰金罰鍰及息金	0			6,250		
				0408210101-0	10,000	10,000	4,000	0	0	2,250
				罰金罰鍰	0			6,250		
				0408210300-7	0	0	0	0	0	72
				賠償收入	0			72		
0408210301-0	0	0	0	0	0	72				
一般賠償收入	0			72						
04	78	01	01	0700000000-9	421,000	421,000	25,000	161,453	0	361,832
				財產收入	0			386,832		
				0708210000-0	421,000	421,000	25,000	161,453	0	361,832
				警政署及所屬	0			386,832		
				0708210100-4	51,000	51,000	25,000	0	0	8,845
				財產孳息	0			33,845		
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05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	02	01	0708210500-2	370,000	370,000	0	161,453	0	352,987
				廢舊物資售價	0			352,987		
				1200000000-8	0	0	0	0	0	8,297
				其他收入	0			8,297		
				1208210000-9	0	0	0	0	0	8,297
				警政署及所屬	0			8,297		
				1208210200-8	0	0	0	0	0	8,297
				雜項收入	0			8,297		
				1208210201-0	0	0	0	0	0	8,297
				收回以前年度歲出	0			8,297		
			合計	431,000	431,000	29,000	161,453	0	372,451	
				0			401,451			

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05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	643,615,000	75,900,438	166,480,504
					0	0			477,134,496	75,397,194
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	630,608,000	73,071,750	162,838,492
					0	0			467,769,508	75,276,869
					0	0			0	
			10	人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	630,608,000	73,071,750	162,838,492
					0	0			467,769,508	75,276,869
					0	0			0	
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	12,348,000	2,306,459	3,641,241
					0	0			8,706,759	120,325
					0	0			0	
			10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,449,000	0	583,500
					0	0			865,500	0
					0	0			0	
			20	業務費	32,942,000	0	32,942,000	10,663,000	2,276,459	2,969,741
					0	0			7,693,259	120,325
					0	0			0	
			40	獎補助費	2,703,000	0	2,703,000	236,000	30,000	88,000
					0	0			148,000	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05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	659,000	522,229	771
					0	0			658,229	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,541,000	0	7,541,000	659,000	522,229	771
					0	0			658,229	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
			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
				30 設備及投資	10,645,000	0	10,645,000	0	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	3,844,155	0	3,844,155	3,844,155	412,607	0
					0	0			3,844,155	0
					0	0			0	0
				10 人事費	3,844,155	0	3,844,155	3,844,155	412,607	0
					0	0			3,844,155	0
					0	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	0			37,000	0
					0	0			0	0

鐵路警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05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					
			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	87,365,097	0	87,365,097	87,365,097	14,318,597	0	
					0	0		87,365,097	0		
					0	0		0			
			10	人事費	87,365,097	0	87,365,097	87,365,097	14,318,597	0	
					0	0		87,365,097	0		
					0	0		0			
27			3877013800-0	調整軍公教人員待遇準備	12,462,126	0	12,462,126	12,462,126	4,079,236	0	
					0	0		12,462,126	0		
					0	0		0			
			10	人事費	12,462,126	0	12,462,126	12,462,126	4,079,236	0	
					0	0		12,462,126	0		
					0	0		0			
27			7677017600-7	調整軍公教人員待遇準備	3,352,589	0	3,352,589	3,352,589	552,801	0	
					0	0		3,352,589	0		
					0	0		0			
			10	人事費	3,352,589	0	3,352,589	3,352,589	552,801	0	
					0	0		3,352,589	0		
					0	0		0			
			合計		1,287,132,967	0	1,287,132,967	750,675,967	95,263,679	166,480,504	
					0	0		584,195,463	75,397,194		
					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05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	467,769,508	865,500	12,462,126	0	87,365,097
1015 法定編制人員待遇	306,260,437	0	10,623,339	0	0
1025 技工及工友待遇	3,033,180	0	202,800	0	0
1030 獎金	70,620,482	865,500	0	0	0
1035 其他給與	2,882,453	0	0	0	0
1040 加班費	38,250,849	0	0	0	0
1045 退休退職給付	990,642	0	0	0	87,365,097
1050 退休離職儲金	24,728,880	0	1,012,329	0	0
1055 保險	21,002,585	0	623,658	0	0
20 業務費	0	7,693,259	0	0	0
2006 水電費	0	2,003,965	0	0	0
2009 通訊費	0	566,578	0	0	0
2018 資訊服務費	0	39,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	80,430	0	0	0
2027 保險費	0	437,693	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	307,050	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,070	0	0	0
2051 物品	0	846,353	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,863,571	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	873,520	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	262,031	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	208,935	0	0	0
2072 國內旅費	0	177,163	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05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	3,352,589	3,844,155	575,658,975	
1015 法定編制人員待遇	0	0	316,883,776	
1025 技工及工友待遇	0	0	3,235,980	
1030 獎金	0	0	71,485,982	
1035 其他給與	0	3,844,155	6,726,608	
1040 加班費	0	0	38,250,849	
1045 退休退職給付	3,352,589	0	91,708,328	
1050 退休離職儲金	0	0	25,741,209	
1055 保險	0	0	21,626,243	
20 業務費	0	0	7,693,259	
2006 水電費	0	0	2,003,965	
2009 通訊費	0	0	566,578	
2018 資訊服務費	0	0	39,000	
2024 稅捐及規費	0	0	80,430	
2027 保險費	0	0	437,693	
2036 按日按件計資酬金	0	0	307,050	
2042 國際組織會費	0	0	6,070	
2051 物品	0	0	846,353	
2054 一般事務費	0	0	1,863,571	
2063 房屋建築養護費	0	0	873,520	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	262,031	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	208,935	
2072 國內旅費	0	0	177,163	

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05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
2081 運費	0	8,800	0	0	0
2093 特別費	0	12,100	0	0	0
30 設備及投資*	0	658,229	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	413,255	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	244,974	0	0	0
40 獎補助費	0	148,000	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	148,000	0	0	0
合計	467,769,508	9,364,988	12,462,126	37,000	87,365,097

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05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		
2081 運費	0	0	8,800		
2093 特別費	0	0	12,100		
30 設備及投資*	0	0	658,229		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	413,255		
3035 雜項設備費*	0	0	244,974		
40 獎補助費	0	0	185,000		
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	37,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	148,000		
合計	3,352,589	3,844,155	584,195,463		

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05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	401,451	0	0	0	0	0	0	0	401,451
本年度	401,451	0	0	0	0	0	0	0	401,451
0408210101 罰金罰鍰	6,250	0	0	0	0	0	0	0	6,250
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	352,987	0	0	0	0	0	0	0	352,987
1208210201 收回以前年度歲出	8,297	0	0	0	0	0	0	0	8,297
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05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05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	584,195,463	75,397,194	0	0	450,000	0	0	0	660,042,657	90,633,310
本年度	584,195,463	75,397,194	0	0	450,000	0	0	0	660,042,657	90,633,310
一、本年度經費	477,134,496	75,397,194	0	0	450,000	0	0	0	552,981,690	90,633,310
3808210100 一般行政	467,769,508	75,276,869	0	0	0	0	0	0	543,046,377	87,561,623
3808211200 警務管理	9,364,988	120,325	0	0	450,000	0	0	0	9,935,313	3,071,687
二、統籌科目	107,060,967	0	0	0	0	0	0	0	107,060,967	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	12,462,126	0	0	0	0	0	0	0	12,462,126	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	87,365,097	0	0	0	0	0	0	0	87,365,097	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	3,352,589	0	0	0	0	0	0	0	3,352,589	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,844,155	0	0	0	0	0	0	0	3,844,155	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	312,659,076	2 負債	3,022,565
11 流動資產	78,609,759	21 流動負債	2,004,164
110103 專戶存款	2,762,565	210302 應付代收款	2,004,164
110104 零用金	450,000	28 其他負債	1,018,401
110901 預付款	75,397,194	280301 存入保證金	1,018,401
14 固定資產	233,626,967	3 淨資產	309,636,511
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	309,636,511
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	309,636,511
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840		
140401 房屋建築及設備	208,196,576		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-60,987,423		
140501 機械及設備	55,460,093		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,632,617		
140601 交通及運輸設備	106,120,301		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-79,061,217		
140701 雜項設備	54,403,070		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-42,243,394		
16 無形資產	162,350		
160102 電腦軟體	162,350		
18 其他資產	260,000		
180101 暫付款	256,000		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	312,659,076	合 計	312,659,076

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	97,017,574	660,444,108
公庫撥入數	96,856,121	660,042,657
罰款及賠償收入	0	6,322
財產收益	161,453	386,832
其他收入	0	8,297
支出	96,453,788	590,808,999
繳付公庫數	161,453	401,451
人事支出	92,434,991	575,658,975
業務支出	2,421,939	7,838,739
獎補助支出	30,000	185,000
財產損失	72,078	110,514
折舊、折耗及攤銷	1,333,327	6,614,320
收支餘絀	563,786	69,635,109

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05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	613,172	0	-1,510,200	147,209,153
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	1,263,949	3,622,376	1,855,000	12,827,476
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	171,407	646,265	-1,661,572	27,059,084
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	3,669,560	5,702,292	4,615,620	12,159,676
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	5,718,088	9,970,933	3,298,848	233,626,967
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	52,749	0	162,350
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	52,749	0	162,350
合計	463,728,402	-228,932,339	5,718,088	10,023,682	3,298,848	233,789,317
備註： 一、本年度成本變動「增加數」5,718,088元=預算採購增加金額3,394,812元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,323,276元。 二、設備及投資預算執行增加金額658,229元=本年度預算執行金額658,229元+以前年度保留預算執行金額0元。 三、預算採購增加金額3,394,812元，較設備及投資預算執行增加金額658,229元，增加2,736,583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145,480元。 2.經費由本年度預算先預付2,882,063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05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	401,451	660,042,657	660,444,108	收入
	0	660,042,657	660,042,657	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,322	0	6,322	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	386,832	0	386,832	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	8,297	0	8,297	其他收入
歲出	584,195,463	6,613,536	590,808,999	支出
	0	401,451	401,451	繳付公庫數
人事費	575,658,975	0	575,658,975	人事支出
業務費	7,693,259	145,480	7,838,739	業務支出
獎補助費	185,000	0	185,000	獎補助支出
設備及投資	658,229	-658,229	0	
	0	110,514	110,514	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	6,614,320	6,614,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-583,794,012	653,429,121	69,635,109	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660,042,657元=歲出實現數584,195,463元+預付款75,397,194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401,451元=歲入實現數401,451元。

(二)業務支出145,480元=本年度設備及投資145,480元，因建物未取得產籍資料，改列支出。

(三)設備及投資658,229元=本年度設備及投資歲出實現數658,229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05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110,514元=本年度資產報廢總值9,970,933元-該資產累計折舊9,860,419元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷6,614,320元=本年度固定資產折舊6,561,571元+電腦軟體攤銷52,749元。</p>				