

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 江美惠

機關長官 呂新財

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07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	6,000	2,000	0	3,322
				罰款及賠償收入	0			9,322		
				0408210000-3	10,000	10,000	6,000	2,000	0	3,322
				警政署及所屬	0			9,322		
				0408210100-8	10,000	10,000	6,000	2,000	0	3,250
				罰金罰鍰及息金	0			9,250		
				0408210101-0	10,000	10,000	6,000	2,000	0	3,250
				罰金罰鍰	0			9,250		
				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	79,064	0	441,006
				財產收入	0			466,006		
				0708210000-0	421,000	421,000	25,000	79,064	0	441,006
				警政署及所屬	0			466,006		
				0708210100-4	51,000	51,000	25,000	2,071	0	10,916
				財產孳息	0			35,916		
0708210101-7	0	0	0	2,071	0	2,071				
利息收入	0			2,071						

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07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	0708210103-2 租金收入	51,000 0	51,000	25,000	0 33,845	0	8,845		
			02	0708210500-2 廢舊物資售價	370,000 0	370,000	0	76,993 430,090	0	430,090		
			01	1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 10,215	0	10,215		
			01	1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0	0 10,215	0	10,215		
			01	1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0	0 10,215	0	10,215		
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 8,297	0	8,297		
			02	1208210210-1 其他雜項收入	0 0	0	0	0 1,918	0	1,918		
			合計				431,000 0	431,000	31,000	81,064 485,543	0	454,543

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07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					
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	818,772,000	161,541,978	105,425,157	
					0	0		713,346,843	2,581,767		
					0	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	795,350,000	157,562,829	101,940,394	
					0	0		693,409,606	2,568,723		
					0	0		0			
				10 人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	795,350,000	157,562,829	101,940,394	
					0	0		693,409,606	2,568,723		
					0	0		0			
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	20,736,000	3,824,209	3,459,171	
					0	0		17,276,829	13,044		
					0	0		0			
				10 人事費	3,332,000	0	3,332,000	1,939,000	450,000	623,500	
					0	0		1,315,500	0		
					0	0		0			
				20 業務費	32,942,000	0	32,942,000	16,202,000	3,374,209	2,835,531	
					0	0		13,366,469	13,044		
					0	0		0			
				40 獎補助費	2,703,000	0	2,703,000	2,595,000	0	140	
					0	0		2,594,860	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07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	2,603,000	154,940	20,751
					0	0			2,582,249	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,541,000	0	7,541,000	2,603,000	154,940	20,751
					0	0			2,582,249	0
					0	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	10,645,000	0	10,645,000	83,000	0	4,841
					0	0			78,159	0
					0	0			0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	10,645,000	0	10,645,000	83,000	0	4,841
					0	0			78,159	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,645,000	0	10,645,000	83,000	0	4,841
					0	0			78,159	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,688,065	0	4,688,065	4,688,065	472,160	0
					0	0			4,688,065	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,688,065	0	4,688,065	4,688,065	472,160	0
					0	0			4,688,065	0
					0	0			0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	76,800	0	76,800	76,800	0	0
					0	0			76,800	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07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	76,800	0	76,800	0	0	
					0	0		76,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	117,154,964	0	117,154,964	117,154,964	15,088,101	0
					0	0		117,154,964	0	
					0	0		0		
				10 人事費	117,154,964	0	117,154,964	117,154,964	15,088,101	0
					0	0		117,154,964	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	0	-14,531,998	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				10 人事費	0	0	0	0	-14,531,998	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	4,445,946	0	4,445,946	4,445,946	543,636	0
					0	0		4,445,946	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,445,946	0	4,445,946	4,445,946	543,636	0
					0	0		4,445,946	0	
					0	0		0		
				合計	1,306,437,775	0	1,306,437,775	945,137,775	163,113,877	105,425,157
					0	0		839,712,618	2,581,767	
					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07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	693,409,606	1,315,500	0	0	117,154,964
1015 法定編制人員待遇	419,698,522	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	4,136,535	0	0	0	0
1030 獎金	143,371,412	1,315,500	0	0	0
1035 其他給與	5,488,236	0	0	0	0
1040 加班費	55,534,623	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,389,860	0	0	0	117,154,964
1050 退休離職儲金	36,253,846	0	0	0	0
1055 保險	27,536,572	0	0	0	0
20 業務費	0	13,366,469	0	0	0
2006 水電費	0	3,129,856	0	0	0
2009 通訊費	0	816,142	0	0	0
2018 資訊服務費	0	150,670	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	245,566	0	0	0
2027 保險費	0	541,106	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	576,550	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,070	0	0	0
2051 物品	0	1,399,563	0	0	0
2054 一般事務費	0	3,739,771	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	1,479,676	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	365,428	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	389,072	0	0	0
2072 國內旅費	0	328,105	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07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	4,445,946	4,688,065	821,014,081		
1015 法定編制人員待遇	0	0	419,698,522		
1025 技工及工友待遇	0	0	4,136,535		
1030 獎金	0	0	144,686,912		
1035 其他給與	0	4,688,065	10,176,301		
1040 加班費	0	0	55,534,623		
1045 退休退職給付	4,445,946	0	122,990,770		
1050 退休離職儲金	0	0	36,253,846		
1055 保險	0	0	27,536,572		
20 業務費	0	0	13,366,469		
2006 水電費	0	0	3,129,856		
2009 通訊費	0	0	816,142		
2018 資訊服務費	0	0	150,670		
2024 稅捐及規費	0	0	245,566		
2027 保險費	0	0	541,106		
2036 按日按件計資酬金	0	0	576,550		
2042 國際組織會費	0	0	6,070		
2051 物品	0	0	1,399,563		
2054 一般事務費	0	0	3,739,771		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,479,676		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	365,428		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	389,072		
2072 國內旅費	0	0	328,105		

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07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	108,300	0	0	0
2093 特別費	0	90,594	0	0	0
30 設備及投資*	0	2,582,249	78,159	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	1,248,567	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	78,159	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	732,127	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	601,555	0	0	0
40 獎補助費	0	2,594,860	0	76,800	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	2,358,860	0	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	76,800	0
4085 獎勵及慰問	0	236,000	0	0	0
合計	693,409,606	19,859,078	78,159	76,800	117,154,964

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07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	108,300		
2093 特別費	0	0	90,594		
30 設備及投資*	0	0	2,660,408		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,248,567		
3025 運輸設備費*	0	0	78,159		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	732,127		
3035 雜項設備費*	0	0	601,555		
40 獎補助費	0	0	2,671,660		
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	0	2,358,860		
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	76,800		
4085 獎勵及慰問	0	0	236,000		
合計	4,445,946	4,688,065	839,712,618		

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07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	485,543	0	0	0	0	0	0	0	485,543
本年度	485,543	0	0	0	0	0	0	0	485,543
0408210101 罰金罰鍰	9,250	0	0	0	0	0	0	0	9,250
0408210301 一般賠償收入	72	0	0	0	0	0	0	0	72
0708210101 利息收入	2,071	0	0	0	0	0	0	0	2,071
0708210103 租金收入	33,845	0	0	0	0	0	0	0	33,845
0708210500 廢舊物資售價	430,090	0	0	0	0	0	0	0	430,090
1208210201 收回以前年度歲出	8,297	0	0	0	0	0	0	0	8,297
1208210210 其他雜項收入	1,918	0	0	0	0	0	0	0	1,918
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113年01月01日至113年07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113年01月01日至113年07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	839,712,618	2,581,767	0	0	450,000	0	0	0	842,744,385	102,393,390
本年度	839,712,618	2,581,767	0	0	450,000	0	0	0	842,744,385	102,393,390
一、本年度經費	713,346,843	2,581,767	0	0	450,000	0	0	0	716,378,610	102,393,390
3808210100 一般行政	693,409,606	2,568,723	0	0	0	0	0	0	695,978,329	99,371,671
3808211200 警務管理	19,859,078	13,044	0	0	450,000	0	0	0	20,322,122	3,016,878
3808219011 交通及運輸設備	78,159	0	0	0	0	0	0	0	78,159	4,841
二、統籌科目	126,365,775	0	0	0	0	0	0	0	126,365,775	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	76,800	0	0	0	0	0	0	0	76,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	117,154,964	0	0	0	0	0	0	0	117,154,964	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	4,445,946	0	0	0	0	0	0	0	4,445,946	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,688,065	0	0	0	0	0	0	0	4,688,065	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,200,261	2 負債	3,881,658
11 流動資產	6,885,625	21 流動負債	2,733,097
110103 專戶存款	3,853,858	210302 應付代收款	2,733,097
110104 零用金	450,000	28 其他負債	1,148,561
110901 預付款	2,581,767	280301 存入保證金	1,148,561
14 固定資產	232,137,560	3 淨資產	235,318,603
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	235,318,603
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	235,318,603
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840		
140401 房屋建築及設備	208,293,701		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-61,594,742		
140501 機械及設備	54,809,474		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,693,210		
140601 交通及運輸設備	107,046,092		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-79,753,062		
140701 雜項設備	54,104,524		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-42,446,795		
16 無形資產	149,276		
160102 電腦軟體	149,276		
18 其他資產	27,800		
180101 暫付款	23,800		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	239,200,261	合 計	239,200,261

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	94,453,779	843,229,928
公庫撥入數	94,372,715	842,744,385
罰款及賠償收入	2,000	9,322
財產收益	79,064	466,006
其他收入	0	10,215
支出	164,494,628	847,599,387
繳付公庫數	81,064	485,543
人事支出	159,584,728	821,014,081
業務支出	3,430,209	13,904,739
獎補助支出	0	2,671,660
財產損失	10,102	122,646
折舊、折耗及攤銷	1,388,525	9,400,718
收支餘絀	-70,040,849	-4,369,459

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07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	710,297	0	-2,117,519	146,698,959
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	1,263,949	4,272,995	1,794,407	12,116,264
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	1,331,531	880,598	-2,353,417	27,293,030
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	3,708,360	6,039,638	4,412,219	11,657,729
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	7,014,137	11,193,231	1,735,690	232,137,560
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	65,823	0	149,276
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	65,823	0	149,276
合計	463,728,402	-228,932,339	7,014,137	11,259,054	1,735,690	232,286,836

備註：
 一、本年度成本變動「增加數」7,014,137元=預算採購增加金額4,690,861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2,660,408元=本年度預算執行金額2,660,408元+以前年度保留預算執行金額0元。
 三、預算採購增加金額4,690,861元，較設備及投資預算執行增加金額2,660,408元，增加2,030,453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538,270元。
 2.經費由本年度預算先預付2,568,723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07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	485,543	842,744,385	843,229,928	收入
	0	842,744,385	842,744,385	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,322	0	9,322	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	466,006	0	466,006	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	10,215	0	10,215	其他收入
歲出	839,712,618	7,886,769	847,599,387	支出
	0	485,543	485,543	繳付公庫數
人事費	821,014,081	0	821,014,081	人事支出
業務費	13,366,469	538,270	13,904,739	業務支出
獎補助費	2,671,660	0	2,671,660	獎補助支出
設備及投資	2,660,408	-2,660,408	0	
	0	122,646	122,646	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	9,400,718	9,400,718	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-839,227,075	834,857,616	-4,369,459	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842,744,385元=歲出實現數839,712,618元+預付款2,581,767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485,543元=歲入實現數485,543元。

(二)業務支出538,270元=本年度設備及投資538,270元，因建物未取得產籍資料，改列支出。

(三)設備及投資2,660,408元=本年度設備及投資歲出實現數2,660,408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07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122,646元=本年度資產報廢總值11,193,231元-該資產累計折舊11,070,585元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷9,400,718元=本年度固定資產折舊9,334,895元+電腦軟體攤銷65,823元。</p>				