

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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	0	0	3,322
				罰款及賠償收入	0			9,322		
				0408210000-3	10,000	10,000	6,000	0	0	3,322
				警政署及所屬	0			9,322		
				0408210100-8	10,000	10,000	6,000	0	0	3,250
				罰金罰鍰及息金	0			9,250		
				0408210101-0	10,000	10,000	6,000	0	0	3,250
				罰金罰鍰	0			9,250		
				0408210300-7	0	0	0	0	0	72
				賠償收入	0			72		
04	78	01	01	0408210301-0	0	0	0	0	0	72
				一般賠償收入	0			72		
				0700000000-9	421,000	421,000	51,000	27,050	0	442,056
				財產收入	0			493,056		
				0708210000-0	421,000	421,000	51,000	27,050	0	442,056
				警政署及所屬	0			493,056		
01	01	01	0708210100-4	51,000	51,000	51,000	27,050	0	11,966	
			財產孳息	0			62,966			
			0708210101-7	0	0	0	0	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08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	51,000	27,050 60,895	0	9,895
			02	0708210500-2 廢舊物資售價	370,000 0	370,000	0	0 430,090	0	430,090
				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 10,215	0	10,215
				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	57,000	27,050 512,593	0	455,593

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08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	1,183,672,000	912,664,000	84,805,415	114,511,742	
					0	0		798,152,258	2,693,057		
					3,600,000	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	876,894,000	71,540,367	111,944,027	
					0	0		764,949,973	2,552,707		
					0	0		0			
			10	人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	876,894,000	71,540,367	111,944,027	
					0	0		764,949,973	2,552,707		
					0	0		0			
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	23,180,000	3,476,502	2,426,669	
					0	0		20,753,331	140,350		
					0	0		0			
			10	人事費	3,332,000	0	3,332,000	2,271,000	0	955,500	
					0	0		1,315,500	0		
					0	0		0			
			20	業務費	32,942,000	0	32,942,000	18,314,000	3,476,502	1,471,029	
					0	0		16,842,971	140,350		
					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08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	11,141,000	3,107,000	453,446	71,305
					0	0			3,035,695	0
					3,600,000	0			0	
				30 設備及投資	7,541,000	0	11,141,000	3,107,000	453,446	71,305
					0	0			3,035,695	0
					3,600,000	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	10,645,000	0	10,645,000	9,483,000	9,335,100	69,741
					0	0			9,413,259	0
					0	0			0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	10,645,000	0	10,645,000	9,483,000	9,335,100	69,741
					0	0			9,413,259	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,645,000	0	10,645,000	9,483,000	9,335,100	69,741
					0	0			9,413,259	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,700,663	0	5,700,663	5,700,663	190,398	822,200
					0	0			4,878,463	822,200
					0	0			0	
				10 人事費	5,700,663	0	5,700,663	5,700,663	190,398	822,200
					0	0			4,878,463	822,200
					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08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	132,223,070	0	132,223,070	15,068,106	0	
					0	0		132,223,070	0	
					0	0		0		
				10 人事費	132,223,070	0	132,223,070	15,068,106	0	
					0	0		132,223,070	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	4,989,720	0	4,989,720	543,774	0	
					0	0		4,989,720	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,989,720	0	4,989,720	543,774	0	
					0	0		4,989,720	0	
					0	0		0		
				合計	1,323,062,253	0	1,326,662,253	100,607,693	115,333,942	
					0	0		940,320,311	3,515,257	
					3,600,000	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08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	764,949,973	1,315,500	0	0	132,223,070
1015 法定編制人員待遇	469,315,369	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	4,568,945	0	0	0	0
1030 獎金	143,744,559	1,315,500	0	0	0
1035 其他給與	7,238,020	0	0	0	0
1040 加班費	65,432,308	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,629,279	0	0	0	132,223,070
1050 退休離職儲金	41,086,243	0	0	0	0
1055 保險	31,935,250	0	0	0	0
20 業務費	0	16,842,971	0	0	0
2006 水電費	0	3,728,570	0	0	0
2009 通訊費	0	942,559	0	0	0
2018 資訊服務費	0	150,670	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	384,826	0	0	0
2027 保險費	0	588,233	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	1,640,697	0	0	0
2054 一般事務費	0	5,283,257	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	2,024,476	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	424,627	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	553,102	0	0	0
2072 國內旅費	0	335,905	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08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	4,989,720	4,878,463	908,356,726	
1015 法定編制人員待遇	0	0	469,315,369	
1025 技工及工友待遇	0	0	4,568,945	
1030 獎金	0	0	145,060,059	
1035 其他給與	0	4,878,463	12,116,483	
1040 加班費	0	0	65,432,308	
1045 退休退職給付	4,989,720	0	138,842,069	
1050 退休離職儲金	0	0	41,086,243	
1055 保險	0	0	31,935,250	
20 業務費	0	0	16,842,971	
2006 水電費	0	0	3,728,570	
2009 通訊費	0	0	942,559	
2018 資訊服務費	0	0	150,670	
2024 稅捐及規費	0	0	384,826	
2027 保險費	0	0	588,233	
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	1,640,697	
2054 一般事務費	0	0	5,283,257	
2063 房屋建築養護費	0	0	2,024,476	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	424,627	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	553,102	
2072 國內旅費	0	0	335,905	

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08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	95,129	0	0	0
30 設備及投資*	0	3,035,695	9,413,259	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	9,413,259	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,167,727	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	619,401	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	764,949,973	23,789,026	9,413,259	76,800	132,223,070

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08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	95,129	
30 設備及投資*	0	0	12,448,954	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,248,567	
3025 運輸設備費*	0	0	9,413,259	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,167,727	
3035 雜項設備費*	0	0	619,401	
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	4,989,720	4,878,463	940,320,311	

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08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	512,593	0	0	0	0	0	0	0	512,593
本年度	512,593	0	0	0	0	0	0	0	512,593
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	60,895	0	0	0	0	0	0	0	60,895
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08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08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	940,320,311	3,515,257	0	0	450,000	0	0	0	944,285,568	111,368,685
本年度	940,320,311	3,515,257	0	0	450,000	0	0	0	944,285,568	111,368,685
一、本年度經費	798,152,258	2,693,057	0	0	450,000	0	0	0	801,295,315	111,368,685
3808210100 一般行政	764,949,973	2,552,707	0	0	0	0	0	0	767,502,680	109,391,320
3808211200 警務管理	23,789,026	140,350	0	0	450,000	0	0	0	24,379,376	1,907,624
3808219011 交通及運輸設備	9,413,259	0	0	0	0	0	0	0	9,413,259	69,741
二、統籌科目	142,168,053	822,200	0	0	0	0	0	0	142,990,253	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	132,223,070	0	0	0	0	0	0	0	132,223,070	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	4,989,720	0	0	0	0	0	0	0	4,989,720	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,878,463	822,200	0	0	0	0	0	0	5,700,663	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,287,693	2 負債	3,787,828
11 流動資產	7,471,735	21 流動負債	2,699,557
110103 專戶存款	3,506,478	210302 應付代收款	2,699,557
110104 零用金	450,000	28 其他負債	1,088,271
110901 預付款	3,515,257	280301 存入保證金	1,088,271
14 固定資產	240,390,984	3 淨資產	244,499,865
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	244,499,865
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	244,499,865
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840		
140401 房屋建築及設備	208,523,735		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-61,899,064		
140501 機械及設備	54,094,062		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,184,865		
140601 交通及運輸設備	110,864,825		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-74,770,289		
140701 雜項設備	53,162,067		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-41,771,065		
16 無形資產	143,624		
160102 電腦軟體	143,624		
18 其他資產	281,350		
180101 暫付款	277,350		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	248,287,693	合 計	248,287,693

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	101,718,233	944,948,161
公庫撥入數	101,541,183	944,285,568
罰款及賠償收入	0	9,322
財產收益	27,050	493,056
其他收入	150,000	160,215
支出	92,319,865	939,919,252
繳付公庫數	27,050	512,593
人事支出	87,342,645	908,356,726
業務支出	3,476,502	17,381,241
獎補助支出	0	2,671,660
財產損失	72,076	194,722
折舊、折耗及攤銷	1,401,592	10,802,310
收支餘絀	9,398,368	5,028,909

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08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	940,331	0	-2,421,841	146,624,671
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	1,413,949	5,138,407	2,302,752	11,909,197
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	10,666,631	6,396,965	2,629,356	36,094,536
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	3,726,206	6,999,941	5,087,949	11,391,002
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	16,747,117	18,535,313	7,598,216	240,390,984
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	71,475	0	143,624
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	71,475	0	143,624
合計	463,728,402	-228,932,339	16,747,117	18,606,788	7,598,216	240,534,608
備註： 一、本年度成本變動「增加數」16,747,117元=預算採購增加金額14,273,841元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,473,276元。 二、設備及投資預算執行增加金額12,448,954元=本年度預算執行金額12,448,954元+以前年度保留預算執行金額0元。 三、預算採購增加金額14,273,841元，較設備及投資預算執行增加金額12,448,954元，增加1,824,887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2,363,157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08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	512,593	944,435,568	944,948,161	收入
	0	944,285,568	944,285,568	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	493,056	0	493,056	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	150,000	160,215	其他收入
歲出	940,320,311	-401,059	939,919,252	支出
	0	512,593	512,593	繳付公庫數
人事費	908,356,726	0	908,356,726	人事支出
業務費	16,842,971	538,270	17,381,241	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	12,448,954	-12,448,954	0	
	0	194,722	194,722	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	10,802,310	10,802,310	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-939,807,718	944,836,627	5,028,909	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944,285,568元=歲出實現數940,320,311元+預付款3,515,257元+零用金450,000元。

(二)其他收入150,000元，係以其他政府機關款項購置財產。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數512,593元=歲入實現數512,593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。

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08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>(三)設備及投資12,448,954元=本年度設備及投資歲出實現數12,448,954元。</p> <p>(四)財產損失194,722元=本年度資產報廢總值18,487,393元-該資產累計折舊18,292,671元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷10,802,310元=本年度固定資產折舊10,730,835元+電腦軟體攤銷71,475元。</p>				