

鐵路警察局

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	8,000	45,720	0	50,042
				罰款及賠償收入	0			58,042		
				0408210000-3	10,000	10,000	8,000	45,720	0	50,042
				警政署及所屬	0			58,042		
				0408210100-8	10,000	10,000	8,000	6,000	0	10,250
				罰金罰鍰及息金	0			18,250		
				0408210101-0	10,000	10,000	8,000	6,000	0	10,250
				罰金罰鍰	0			18,250		
				0408210300-7	0	0	0	39,720	0	39,792
				賠償收入	0			39,792		
04	78	01	01	0408210301-0	0	0	0	39,720	0	39,792
				一般賠償收入	0			39,792		
				0700000000-9	421,000	421,000	111,000	0	0	497,306
				財產收入	0			608,306		
				0708210000-0	421,000	421,000	111,000	0	0	497,306
				警政署及所屬	0			608,306		
04	78	01	01	0708210100-4	51,000	51,000	51,000	0	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10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	0 60,895	0	9,895
			02	0708210500-2 廢舊物資售價	370,000 0	370,000	60,000	0 545,340	0	485,340
				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	1,038 11,253	0	11,253
				1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0	1,038 11,253	0	11,253
			01	1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0	1,038 11,253	0	11,253
			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	1,038 2,956	0	2,956
				合計	431,000 0	431,000	119,000	46,758 677,601	0	558,601

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10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	1,090,244,000	69,721,753	145,454,985	
					0	0		944,789,015	4,044,014		
					3,600,000	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,122,909,000	0	1,122,909,000	1,041,582,000	63,051,248	141,203,570	
					0	0		900,378,430	3,836,414		
					0	0		0			
				10 人事費	1,122,909,000	0	1,122,909,000	1,041,582,000	63,051,248	141,203,570	
					0	0		900,378,430	3,836,414		
					0	0		0			
		03		3808211200-9 警務管理	38,977,000	0	38,977,000	30,476,000	4,427,080	2,980,841	
					0	0		27,495,159	207,600		
					0	0		0			
				10 人事費	3,332,000	0	3,332,000	2,981,000	0	1,225,500	
					0	0		1,755,500	0		
					0	0		0			
				20 業務費	32,942,000	0	32,942,000	24,792,000	4,427,080	1,741,201	
					0	0		23,050,799	193,460		
					0	0		0			
				40 獎補助費	2,703,000	0	2,703,000	2,703,000	0	14,140	
					0	0		2,688,860	14,140		
					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10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	7,541,000	2,243,425	1,198,957
					0	0			6,342,043	0
				30 設備及投資	3,600,000	0			0	
					7,541,000	0	11,141,000	7,541,000	2,243,425	1,198,957
					0	0			6,342,043	0
					3,600,000	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	10,645,000	0	10,645,000	10,645,000	0	71,617
					0	0			10,573,383	0
					0	0			0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	10,645,000	0	10,645,000	10,645,000	0	71,617
					0	0			10,573,383	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,645,000	0	10,645,000	10,645,000	0	71,617
					0	0			10,573,383	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,060,384	0	7,060,384	7,060,384	1,916,805	0
					0	0			7,060,384	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,060,384	0	7,060,384	7,060,384	1,916,805	0
					0	0			7,060,384	0
					0	0			0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	116,600	0	116,600	116,600	0	0
					0	0			116,600	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10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	116,600	0	116,600	0	0	
					0	0		116,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	161,520,129	0	161,520,129	14,283,788	0	
					0	0		161,520,129	0	
					0	0		0		
				10 人事費	161,520,129	0	161,520,129	14,283,788	0	
					0	0		161,520,129	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	6,076,670	0	6,076,670	543,475	0	
					0	0		6,076,670	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,076,670	0	6,076,670	543,475	0	
					0	0		6,076,670	0	
					0	0		0		
				合計	1,354,845,783	0	1,358,445,783	1,265,017,783	86,465,821	
					0	0		1,119,562,798	145,454,985	
					3,600,000	0		0	4,044,014	

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10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	900,378,430	1,755,500	0	0	161,520,129
1015 法定編制人員待遇	569,804,323	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	5,433,765	0	0	0	0
1030 獎金	144,785,964	1,755,500	0	0	0
1035 其他給與	9,716,790	0	0	0	0
1040 加班費	74,699,429	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,959,493	0	0	0	161,520,129
1050 退休離職儲金	50,736,369	0	0	0	0
1055 保險	43,242,297	0	0	0	0
20 業務費	0	23,050,799	0	0	0
2006 水電費	0	5,474,435	0	0	0
2009 通訊費	0	1,202,513	0	0	0
2018 資訊服務費	0	187,170	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	465,976	0	0	0
2027 保險費	0	612,905	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	765,350	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,070	0	0	0
2051 物品	0	2,465,284	0	0	0
2054 一般事務費	0	6,648,017	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	3,051,940	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	518,874	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,037,999	0	0	0
2072 國內旅費	0	397,217	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10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	6,076,670	7,060,384	1,076,791,113	
1015 法定編制人員待遇	0	0	569,804,323	
1025 技工及工友待遇	0	0	5,433,765	
1030 獎金	0	0	146,541,464	
1035 其他給與	0	7,060,384	16,777,174	
1040 加班費	0	0	74,699,429	
1045 退休退職給付	6,076,670	0	169,556,292	
1050 退休離職儲金	0	0	50,736,369	
1055 保險	0	0	43,242,297	
20 業務費	0	0	23,050,799	
2006 水電費	0	0	5,474,435	
2009 通訊費	0	0	1,202,513	
2018 資訊服務費	0	0	187,170	
2024 稅捐及規費	0	0	465,976	
2027 保險費	0	0	612,905	
2036 按日按件計資酬金	0	0	765,350	
2042 國際組織會費	0	0	6,070	
2051 物品	0	0	2,465,284	
2054 一般事務費	0	0	6,648,017	
2063 房屋建築養護費	0	0	3,051,940	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	518,874	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,037,999	
2072 國內旅費	0	0	397,217	

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10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	108,420	0	0	0
2093 特別費	0	108,629	0	0	0
30 設備及投資*	0	6,342,043	10,573,383	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	1,726,926	0	0	0
3020 機械設備費*	0	120,822	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	18,000	10,573,383	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,564,927	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,911,368	0	0	0
40 獎補助費	0	2,688,860	0	116,600	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	116,600	0
4085 獎勵及慰問	0	330,000	0	0	0
合計	900,378,430	33,837,202	10,573,383	116,600	161,520,129

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10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	108,420		
2093 特別費	0	0	108,629		
30 設備及投資*	0	0	16,915,426		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,726,926		
3020 機械設備費*	0	0	120,822		
3025 運輸設備費*	0	0	10,591,383		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,564,927		
3035 雜項設備費*	0	0	2,911,368		
40 獎補助費	0	0	2,805,460		
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	116,600		
4085 獎勵及慰問	0	0	330,000		
合計	6,076,670	7,060,384	1,119,562,798		

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10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	677,601	0	0	0	0	0	0	0	677,601
本年度	677,601	0	0	0	0	0	0	0	677,601
0408210101 罰金罰鍰	18,250	0	0	0	0	0	0	0	18,250
0408210301 一般賠償收入	39,792	0	0	0	0	0	0	0	39,792
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	545,340	0	0	0	0	0	0	0	545,340
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	2,956	0	0	0	0	0	0	0	2,956
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、收回以前年度支出贖餘款	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10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	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
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10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	1,119,562,798	4,044,014	0	0	450,000	0	0	0	1,124,056,812	140,960,971
本年度	1,119,562,798	4,044,014	0	0	450,000	0	0	0	1,124,056,812	140,960,971
一、本年度經費	944,789,015	4,044,014	0	0	450,000	0	0	0	949,283,029	140,960,971
3808210100 一般行政	900,378,430	3,836,414	0	0	0	0	0	0	904,214,844	137,367,156
3808211200 警務管理	33,837,202	207,600	0	0	450,000	0	0	0	34,494,802	3,522,198
3808219011 交通及運輸設備	10,573,383	0	0	0	0	0	0	0	10,573,383	71,617
二、統籌科目	174,773,783	0	0	0	0	0	0	0	174,773,783	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	116,600	0	0	0	0	0	0	0	116,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	161,520,129	0	0	0	0	0	0	0	161,520,129	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	6,076,670	0	0	0	0	0	0	0	6,076,670	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,060,384	0	0	0	0	0	0	0	7,060,384	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	246,520,307	2 負債	2,618,627
11 流動資產	6,010,329	21 流動負債	1,671,440
110103 專戶存款	1,516,315	210302 應付代收款	1,671,440
110104 零用金	450,000	28 其他負債	947,187
110901 預付款	4,044,014	280301 存入保證金	947,187
14 固定資產	239,135,248	3 淨資產	243,901,680
140101 土地	34,364,418	31 資產負債淨額	243,901,680
140201 土地改良物	716,000	310101 資產負債淨額	243,901,680
減：140202 累計折舊—土地改良物	-708,840		
140401 房屋建築及設備	208,672,835		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-62,505,420		
140501 機械及設備	54,709,268		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,451,756		
140601 交通及運輸設備	108,616,914		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-73,588,933		
140701 雜項設備	53,076,920		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-41,766,158		
16 無形資產	272,418		
160102 電腦軟體	272,418		
18 其他資產	1,102,312		
180101 暫付款	1,098,312		
180201 存出保證金	4,000		
合 計	246,520,307	合 計	246,520,307

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	88,736,619	1,124,884,413
公庫撥入數	88,689,861	1,124,056,812
罰款及賠償收入	45,720	58,042
財產收益	0	608,306
其他收入	1,038	161,253
支出	86,624,432	1,118,704,982
繳付公庫數	46,758	677,601
人事支出	79,795,316	1,076,791,113
業務支出	5,317,165	24,479,154
獎補助支出	0	2,805,460
財產損失	5,178	227,183
折舊、折耗及攤銷	1,460,015	13,724,471
收支餘絀	2,112,187	6,179,431

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10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	1,089,431	0	-3,028,197	146,167,415
機械及設備	57,818,520	-44,487,617	2,406,323	5,515,575	2,035,861	12,257,512
交通及運輸設備	106,595,159	-77,399,645	10,756,631	8,734,876	3,810,712	35,027,981
雜項設備	56,435,802	-46,859,014	4,182,314	7,541,196	5,092,856	11,310,762
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	18,434,699	21,791,647	7,911,232	239,135,248
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	140,098	82,779	0	272,418
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	140,098	82,779	0	272,418
合計	463,728,402	-228,932,339	18,574,797	21,874,426	7,911,232	239,407,666

備註：

一、本年度成本變動「增加數」18,574,797元=預算採購增加金額15,487,071元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,087,726元。

二、設備及投資預算執行增加金額16,915,426元=本年度預算執行金額16,915,426元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額15,487,071元，較設備及投資預算執行增加金額16,915,426元，減少1,428,355元，主要係財產修繕因屬借用他機關建物未取得產籍資料計減少1,428,355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10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	677,601	1,124,206,812	1,124,884,413	收入
	0	1,124,056,812	1,124,056,812	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	58,042	0	58,042	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	608,306	0	608,306	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	11,253	150,000	161,253	其他收入
歲出	1,119,562,798	-857,816	1,118,704,982	支出
	0	677,601	677,601	繳付公庫數
人事費	1,076,791,113	0	1,076,791,113	人事支出
業務費	23,050,799	1,428,355	24,479,154	業務支出
獎補助費	2,805,460	0	2,805,460	獎補助支出
設備及投資	16,915,426	-16,915,426	0	
	0	227,183	227,183	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	13,724,471	13,724,471	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,118,885,197	1,125,064,628	6,179,431	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1,124,056,812元=歲出實現數1,119,562,798元+預付款4,044,014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677,601元=歲入實現數677,601元。

(二)業務支出1,428,355元=本年度設備及投資1,428,355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10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16,915,426元=本年度設備及投資歲出實現數16,915,426元。</p> <p>(四)財產損失227,183元=本年度資產報廢總值21,743,727元-該資產累計折舊21,516,544元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷13,724,471元=本年度固定資產折舊13,641,692元+電腦軟體攤銷82,779元。</p>				