

臺北市政府警察局捷運警察隊

會計月報

中華民國113年04月份

主辦會計人員 林憶君

機關長官 鄭志誠

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

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.....	第 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺北市政府警察局捷運警察隊

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07				0711000000	財產收入	2,000	2,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
	05			07112300500	廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
		01		07112300501	廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
12				12110000000	其他收入	648,000	648,000	260,000	53,498	-	21,570
						-	-	-	281,570	-	-
	02			12112300200	雜項收入	648,000	648,000	260,000	53,498	-	21,570
						-	-	-	281,570	-	-
		01		12112300201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	46,945
						-	-	-	46,945	-	-
		10		12112300210	其他雜項收入	648,000	648,000	260,000	53,498	-	-25,375
						-	-	-	234,625	-	-
				經常門合計		650,000	650,000	260,000	53,498	-	21,570
						-	-	-	281,570	-	-
				總計		650,000	650,000	260,000	53,498	-	21,570
						-	-	-	281,570	-	-

臺北市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3811230010000 一般行政	382,810,000	-	382,810,000	182,754,000	26,575,105	41,727,632
					-	-		141,026,368		
					-	-		-	29,834,174	
					-	-		-		
	01			3811230010100 行政管理	382,810,000	-	382,810,000	182,754,000	26,575,105	41,727,632
					-	-		141,026,368		
					-	-		-	29,834,174	
					-	-		-		
		10		100000 人事費	374,801,000	-	374,801,000	180,589,000	26,169,345	40,753,642
					-	-		139,835,358		
					-	-		-	29,810,174	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	8,009,000	-	8,009,000	2,165,000	405,760	973,990
					-	-		1,191,010		
					-	-		-	24,000	
					-	-		-		
02				3811230020000 警政業務	1,271,000	-	1,271,000	472,000	121,638	257,552
					-	-		214,448		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	08			3811230020800 警隊業務	1,271,000	-	1,271,000	472,000	121,638	257,552
					-	-		214,448		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
		20	200000	業務費	1,271,000	-	1,271,000	472,000	121,638	257,552
					-	-			214,448	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	384,081,000	-	384,081,000	183,226,000	26,696,743	41,985,184
					-	-			141,240,816	
					-	-			-	29,834,174
					-	-			-	-
90			3811230900000	一般建築及設備	1,144,000	-	1,144,000	283,000	98,773	5,802
					-	-			277,198	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02		3811230900200	營建工程*	886,000	-	886,000	25,000	20,303	4,697
					-	-			20,303	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30	300000	設備及投資*	886,000	-	886,000	25,000	20,303	4,697
					-	-			20,303	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04		3811230900400	其他設備*	258,000	-	258,000	258,000	78,470	1,105
					-	-			256,895	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	258,000	-	258,000	78,470	1,105	
					-	-		256,895		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,144,000	-	1,144,000	283,000	5,802	
					-	-		98,773		
					-	-		277,198		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	385,225,000	-	385,225,000	183,509,000	41,990,986	
					-	-		26,795,516		
					-	-		141,518,014		
					-	-		-	29,834,174	
					-	-		-		
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	14,189,399	-	14,189,399	3,061,116	-	
					-	-		14,189,399		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	14,189,399	-	14,189,399	3,061,116	-	
					-	-		14,189,399		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	14,187,399	-	14,187,399	3,061,116	-	
					-	-		14,187,399		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-	2,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8911230030000 公務人員各項補助	1,872,673	-	1,872,673	1,451,443	-	
					-	-	-	1,872,673	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8911230030100 公務人員各項補助	1,872,673	-	1,872,673	1,451,443	-	
					-	-	-	1,872,673	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	1,859,930	-	1,859,930	1,438,700	-	
					-	-	-	1,859,930	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	12,743	-	12,743	12,743	-	
					-	-	-	12,743	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	16,062,072	-	16,062,072	4,512,559	-	
					-	-	-	16,062,072	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	401,287,072	-	401,287,072	199,571,072	31,308,075	41,990,986
					-	-			157,580,086	
					-	-			-	29,834,174
					-	-				

臺北市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	警隊業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	139,835,358			
1015 法定編制人員待遇	94,765,737			
1025 技工及工友待遇	200,550			
1030 獎金	22,271,724			
1035 其他給與	964,235			
1040 加班費	9,264,366			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	7,239,323			
1055 保險	5,129,423			
2000 業務費	1,191,010	214,448		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	230,853			
2009 通訊費	21,835			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	88,258			
2051 物品	179,037			
2054 一般事務費	458,334	214,448		
2063 房屋建築養護費	120,359			
2066 車輛及辦公器具養護費	76,396			
2093 特別費	14,588			
3000 設備及投資			20,303	256,895
3010 房屋建築及設備費			20,303	
3035 雜項設備費				256,895
4000 獎補助費				

臺北市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	警隊業務	營建工程	其他設備
4085 獎勵及慰問				
合計	141,026,368	214,448	20,303	256,895

臺北市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	14,187,399	1,859,930	155,882,687
1015 法定編制人員待遇			94,765,737
1025 技工及工友待遇			200,550
1030 獎金			22,271,724
1035 其他給與		1,859,930	2,824,165
1040 加班費			9,264,366
1045 退休退職給付	14,187,399		14,187,399
1050 退休離職儲金			7,239,323
1055 保險			5,129,423
2000 業務費		12,743	1,418,201
2003 教育訓練費		12,743	12,743
2006 水電費			230,853
2009 通訊費			21,835
2024 稅捐及規費			1,350
2027 保險費			88,258
2051 物品			179,037
2054 一般事務費			672,782
2063 房屋建築養護費			120,359
2066 車輛及辦公器具養護費			76,396
2093 特別費			14,588
3000 設備及投資			277,198
3010 房屋建築及設備費			20,303
3035 雜項設備費			256,895
4000 獎補助費	2,000		2,000

臺北市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
4085 獎勵及慰問	2,000		2,000	
合計	14,189,399	1,872,673	157,580,086	

臺北市政府警察局捷運警察隊

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第11頁

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	281,570	0	0	0	0	0	0	0	281,570
本年度	281,570	0	0	0	0	0	0	0	281,570
12020100 收回以前年度歲出	46,945	0	0	0	0	0	0	0	46,945
12021000 其他雜項收入	234,625	0	0	0	0	0	0	0	234,625

臺北市政府警察局捷運警察隊

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	157,580,086	29,834,174	0	0	100,000	0	0	0	0	0	187,514,260	12,056,812
本年度	157,580,086	29,834,174	0	0	100,000	0	0	0	0	0	187,514,260	12,056,812
一、本年度經費	141,518,014	29,834,174	0	0	100,000	0	0	0	0	0	171,452,188	12,056,812
0138010100 行政管理	141,026,368	29,834,174	0	0	100,000	0	0	0	0	0	170,960,542	11,793,458
0138020800 警隊業務	214,448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214,448	257,552
0138900200* 營建工程	20,303	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,303	4,697
0138900400* 其他設備	256,895	0	0	0	0	0	0	0	0	0	256,895	1,105
二、統籌科目	16,062,072	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,062,072	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	14,189,399	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,189,399	0
0989030100 公務人員各項補助	1,872,673	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,872,673	0

臺北市政府警察局捷運警察隊

平衡表

中華民國113年4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	38,069,302	負債	1,859,531
流動資產	31,793,705	流動負債	1,548,531
專戶存款	1,859,531	應付代收款	1,548,531
零用金	100,000	其他負債	311,000
預付款	29,834,174	存入保證金	311,000
固定資產	6,272,597	淨資產	36,209,771
機械及設備	3,230,805	資產負債淨額	36,209,771
累計折舊－機械及設備	-3,023,176	資產負債淨額	36,209,771
交通及運輸設備	17,249,559		
累計折舊－交通及運輸設備	-14,723,112		
雜項設備	6,929,192		
累計折舊－雜項設備	-4,898,103		
租賃資產	2,685,062		
累計折舊－租賃資產	-1,177,630		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	38,069,302	合 計	38,069,302
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市政府警察局捷運警察隊

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	31,365,573	187,795,830
公庫撥入數	31,312,075	187,514,260
其他收入	53,498	281,570
支出	31,481,782	158,380,506
繳付公庫數	53,498	281,570
人事支出	30,669,161	155,882,687
業務支出	560,444	1,438,504
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	198,679	775,745
收支餘絀	-116,209	29,415,324

臺北市政府警察局捷運警察隊

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1月1日至113年4月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目	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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	3,097,675	-2,996,168	133,130	0	-27,008	207,629
交通及運輸設備	17,249,559	-14,318,082	0	0	-405,030	2,526,447
雜項設備	6,677,171	-4,717,892	252,021	0	-180,211	2,031,089
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	27,024,405	-22,032,142	385,151	0	-612,249	4,765,165
租賃資產	2,145,292	-982,778	539,770	0	-194,852	1,507,432
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	0	0	0	0	0	0
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	2,145,292	-982,778	539,770	0	-194,852	1,507,432
合 計	29,169,697	-23,014,920	924,921	0	-807,101	6,272,597

臺北市政府警察局捷運警察隊

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1月1日至113年4月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數924,921元，較取得財產合計數277,198元，增加647,723元之原因說明如下：

一、其他依財產規制移入，致成本變動增加數較取得財產合計數增加668,026元。

二、未達登載財產標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少20,303元。

臺北市政府警察局捷運警察隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 17 頁

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	281,570	187,514,260	187,795,830	收入
	-----	187,514,260	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	-----	-----	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	-----	-----	-----	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	-----	-----	-----	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	281,570	-----	281,570	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	157,580,086	800,420	158,380,506	支出
	-----	281,570	-----	繳付公庫數
人事費	155,882,687	-----	155,882,687	人事支出
業務費	1,418,201	20,303	1,438,504	業務支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	獎補助支出
設備及投資	277,198	-277,198	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	775,745	775,745	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-157,298,516	186,713,840	29,415,324	收支餘絀

臺北市政府警察局捷運警察隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數277,198元，其中133,130元係購置機械及設備，另已列為平衡表「機械及設備」科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數277,198元，其中123,765元係購置雜項設備，另已列為平衡表「雜項設備」科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「設備及投資」執行數277,198元，其中20,303元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」775,745元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。