

臺北市政府警察局捷運警察隊

會計月報

中華民國110年6月份

主辦會計人員：

會計室余偉伶

機關長官：

臺北市政府警察局
捷運警察隊長張耀仁(甲)

臺北市政府警察局捷運警察隊

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5頁
三、以前年度歲入轉入數累計表·····	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表·····	第6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、平衡表科目明細表·····	第15頁至第19頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	第20頁至第20頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表·····	第 頁至第 頁

丙、參考表

臺北市政府警察局捷運警察隊

目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第21頁至第21頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第22頁至第25頁

臺北市警察警察局捷運警察隊

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年6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				財產收入	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		廢舊物資售價	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
12				其他收入	413,000	413,000	180,000	33,810	-	-3,910
					-			176,090		
	02			雜項收入	413,000	413,000	180,000	33,810	-	-3,910
					-			176,090		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	2,350
					-			2,350		
		10		其他雜項收入	413,000	413,000	180,000	33,810	-	-6,260
					-			173,740		
				經常門合計	415,000	415,000	180,000	33,810	-	-3,910
					-			176,090		
				總計	415,000	415,000	180,000	33,810	-	-3,910
					-			176,090		

臺北市政府警察局捷運警察隊
經費累計表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

頁數：第4頁

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)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	357,488,000	-	357,488,000	221,458,000	24,207,139	10,375,801
					-	-			211,082,199	
					-	-			-	20,000
					-	-				
					-	-				
01				公務人員退休及撫卹給付	19,003,129	-	19,003,129	19,003,129	2,607,282	-
					-	-			19,003,129	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			公務人員退休及撫卹給付	19,003,129	-	19,003,129	19,003,129	2,607,282	-
					-	-			19,003,129	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	人事費	18,999,129	-	18,999,129	18,999,129	2,605,282	-
					-	-			18,999,129	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				公務人員各項補助	2,585,183	-	2,585,183	2,585,183	76,948	-
					-	-			2,585,183	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市政府警察局捷運警察隊
經費累計表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

頁數：第5頁

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)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			公務人員各項補助	2,585,183	-	2,585,183	2,585,183	76,948	-
					-	-			2,585,183	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	人事費	2,455,943	-	2,455,943	2,455,943	36,948	-
					-	-			2,455,943	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	業務費	129,240	-	129,240	129,240	40,000	-
					-	-			129,240	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	21,588,312	-	21,588,312	21,588,312	2,684,230	-
					-	-			21,588,312	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	379,076,312	-	379,076,312	243,046,312	26,891,369	10,375,801
					-	-			232,670,511	
					-	-			-	20,000
					-	-				

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-
		02			營建工程*	117,633	-	69,047	-	48,586	48,586
						-	-	-	-	-	-
						117,633	-	69,047	-	48,586	48,586
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	69,047	-	48,586	48,586
					小計	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	69,047	-	48,586	48,586
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	69,047	-	48,586	48,586
					總計	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	69,047	-	48,586	48,586

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110年1月1日至110年6月30日

頁數：第7頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	警隊業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	208,445,868			18,999,129
1015 法定編制人員待遇	124,165,688			
1025 技工及工友待遇	682,693			
1030 獎金	50,312,932			
1035 其他給與	1,842,198			
1040 加班值班費	14,196,098			
1045 退休退職給付				18,999,129
1050 退休離職儲金	9,100,874			
1055 保險	8,145,385			
2000 業務費	1,871,975	612,510		
2006 水電費	347,311			
2009 通訊費	47,041			
2024 稅捐及規費	4,050			
2027 保險費	65,774			
2036 按日按件計資酬金		1,000		
2051 物品	230,101			
2054 一般事務費	934,038	611,510		
2063 房屋建築養護費	53,865			
2066 車輛及辦公器具養護費	87,380			
2069 設施及機械設備養護費	28,791			
2072 國內旅費	10,655			
2093 特別費	62,969			
3000 設備及投資			151,846	
3030 資訊軟硬體設備費			24,824	

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110年1月1日至110年6月30日

頁數：第8頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	警隊業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3035 雜項設備費			127,022	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	210,317,843	612,510	151,846	19,003,129

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110年1月1日至110年6月30日

頁數：第9頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	2,455,943	229,900,940		
1015 法定編制人員待遇		124,165,688		
1025 技工及工友待遇		682,693		
1030 獎金		50,312,932		
1035 其他給與	2,455,943	4,298,141		
1040 加班值班費		14,196,098		
1045 退休退職給付		18,999,129		
1050 退休離職儲金		9,100,874		
1055 保險		8,145,385		
2000 業務費	129,240	2,613,725		
2006 水電費		347,311		
2009 通訊費		47,041		
2024 稅捐及規費		4,050		
2027 保險費		65,774		
2036 按日按件計資酬金		1,000		
2051 物品		230,101		
2054 一般事務費	129,240	1,674,788		
2063 房屋建築養護費		53,865		
2066 車輛及辦公器具養護費		87,380		
2069 設施及機械設備養護費		28,791		
2072 國內旅費		10,655		
2093 特別費		62,969		
3000 設備及投資		151,846		
3030 資訊軟硬體設備費		24,824		

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110年1月1日至110年6月30日

頁數: 第10頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
3035 雜項設備費		127,022		
4000 獎補助費		4,000		
4085 獎勵及慰問		4,000		
合計	2,585,183	232,670,511		

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110年1月1日至110年6月30日

單位:新臺幣元
頁數：第11頁

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	176,090	0	0	0	0	0	0	0	176,090
本年度	176,090	0	0	0	0	0	0	0	176,090
12020100 收回以前年度歲出	2,350	0	0	0	0	0	0	0	2,350
12021000 其他雜項收入	173,740	0	0	0	0	0	0	0	173,740

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110年1月1日至110年6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	232, 739, 558	20, 000	0	0	100, 000	0	0	0	69, 047	0	232, 790, 511	10, 255, 801
本年度	232, 670, 511	20, 000	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	232, 790, 511	10, 255, 801
一、本年度經費	211, 082, 199	20, 000	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	211, 202, 199	10, 255, 801
0138010100 行政管理	210, 317, 843	20, 000	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	210, 437, 843	9, 846, 157
0138020800 警隊業務	612, 510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612, 510	406, 490
0138900400* 其他設備	151, 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151, 846	3, 154
二、統籌科目	21, 588, 312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21, 588, 312	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	19, 003, 129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19, 003, 129	0
0989030100 公務人員各項補助	2, 585, 183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 585, 183	0
以前年度	69, 047	0	0	0	0	0	0	0	69, 047	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	69, 047	0	0	0	0	0	0	0	69, 047	0	0	0
109年度 0138900200* 營建工程	69, 047	0	0	0	0	0	0	0	69, 047	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局捷運警察隊

平衡表

中華民國110年6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	8,520,583	負債	1,447,526
流動資產	1,616,112	流動負債	1,297,249
專戶存款	1,447,526	應付代收款	1,297,249
零用金	100,000	其他負債	150,277
預付款	68,586	存入保證金	150,277
固定資產	6,901,471	淨資產	7,073,057
機械及設備	4,457,055	資產負債淨額	7,073,057
累計折舊－機械及設備	-3,780,425	資產負債淨額	7,073,057
交通及運輸設備	16,128,512		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,354,606		
雜項設備	5,128,346		
累計折舊－雜項設備	-3,408,977		
租賃資產	793,330		
累計折舊－租賃資產	-130,811		
購建中固定資產	69,047		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	8,520,583	合 計	8,520,583
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110年1月1日至110年6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	26,788,920	232,966,601
公庫撥入數	26,755,110	232,790,511
其他收入	33,810	176,090
支出	27,127,052	233,871,948
繳付公庫數	33,810	176,090
人事支出	26,312,916	229,900,940
業務支出	576,453	2,638,549
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	15,389	20,871
折舊、折耗及攤銷	186,484	1,131,498
收支餘絀	-338,132	-905,347

臺北市政府警察局捷運警察隊

專戶存款明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	110103001納入集中支付	577,548		
	110103002一般銀行存款	372		
	110103003代扣繳專戶	869,606		
	合 計		1,447,526	

臺北市政府警察局捷運警察隊

預付款明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	68,586		
	合 計		68,586	

臺北市政府警察局捷運警察隊

存出保證金明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	180201存出保證金	3,000		
	合 計		3,000	

臺北市政府警察局捷運警察隊

應付代收款明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	210302001公用事業費款	10,038		
	210302002健保費	855,177		
	210302003公保費	109		
	210302004勞保費	4,282		
	210302005退撫基金	372		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	210302020獎勵金	64,800		
	210302022公積金(非加菜金)	4,466		
	210302023公積金(加菜金)	358,005		
	合 計		1,297,249	

臺北市政府警察局捷運警察隊

存入保證金明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	0		
	280301004保固保證金	150,277		
	合 計		150,277	

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110年1月1日至110年6月30日

頁數：第20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 (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	5,623,113	-4,725,360	29,925	1,195,983	944,935	676,630
交通及運輸設備	16,877,175	-12,473,865	0	748,663	119,259	3,773,906
雜項設備	5,172,737	-3,357,094	99,097	143,488	-51,883	1,719,369
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	27,673,025	-20,556,319	129,022	2,088,134	1,012,311	6,169,905
租賃資產	793,330	-52,265	0	0	-78,546	662,519
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	69,047	0	0	69,047
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	793,330	-52,265	69,047	0	-78,546	731,566
合 計	28,466,355	-20,608,584	198,069	2,088,134	933,765	6,901,471

備註：本年度成本變動198,069元，較取得財產合計數220,893元，減少22,824元之原因說明如下：

一、採購套裝軟體未達登載財產標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少24,824元。

二、本年度新購變頻電冰箱貨物稅退款新臺幣2,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,000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110年1月1日至110年6月30日

頁數:第21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	176,090	232,790,511	232,966,601	收入
		232,790,511	232,790,511	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
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	176,090		176,090	其他收入
歲出	232,670,511	1,201,437	233,871,948	支出
		176,090	176,090	繳付公庫數
人事費	229,900,940		229,900,940	人事支出
業務費	2,613,725	24,824	2,638,549	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	151,846	-151,846		財產損失
		20,871	20,871	投資損失
				利息費用及手續費
債務費		1,131,498	1,131,498	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-232,494,421	231,589,074	-905,347	收支餘絀
備註(調整數差異說明)				
一、預算項目執行數不列為會計收支科目：				
(一)「設備及投資」預算執行數151,846元，其中127,022元係為固定資產：29,925元列為平衡表「機械及設備」表達，其餘97,097元列為平衡表「雜項設備」表達。				
二、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目：				
(一)「設備及投資」預算執行數151,846元，其中24,824元係採購套裝軟體未達登載財產標準列入「業務支出」項下。				
三、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「財產損失」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。				

臺北市政府警察局捷運警察隊

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年6月30日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	2,350	0	2,350	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	30,000	180,000	30,000	180,000	-	-
	33,810	173,740	33,810	173,740	-	-
合 計	30,000	180,000	30,000	180,000	-	-
	33,810	176,090	33,810	176,090	-	-

臺北市政府警察局捷運警察隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年6月30日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-

臺北市政府警察局捷運警察隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年6月30日

第24頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	26,268,000	220,284,000	26,268,000	220,284,000	-	-
	24,005,670	210,337,843	24,005,670	210,437,843	-	-100,000
110-02-08-警政業務-警隊業務	261,000	1,019,000	261,000	1,019,000	-	-
	65,210	612,510	65,210	612,510	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	155,000	0	155,000	-	-
	-	151,846	0	151,846	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,607,282	19,003,129	2,607,282	19,003,129	-	-
	2,607,282	19,003,129	2,607,282	19,003,129	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	76,948	2,585,183	76,948	2,585,183	-	-
	76,948	2,585,183	76,948	2,585,183	-	-
合 計	29,213,230	243,046,312	29,213,230	243,046,312	-	-
	26,755,110	232,690,511	26,755,110	232,790,511	-	-100,000

臺北市政府警察局捷運警察隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年6月30日

第25頁

單位：新臺幣元

差	額				解	釋
科目及代號	差		異		原	
	憑證		因		分	
	種類	號碼	日期	摘要	析	
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	251651100100008	110/01/11	零用金	100,000	
合 計					100,000	