

臺北市政府警察局捷運警察隊

會計月報

中華民國110年9月份

主辦會計人員：

會計室余偉伶
主

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

臺北市政府警察局捷運警察隊

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年9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				07110000000 財產收入	2,000 -	2,000	-	2,100 2,100	-	2,100
	05			07112300500 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	-	2,100 2,100	-	2,100
		01		07112300501 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	-	2,100 2,100	-	2,100
12				12110000000 其他收入	413,000 -	413,000	270,000	33,810 277,520	-	7,520
	02			12112300200 雜項收入	413,000 -	413,000	270,000	33,810 277,520	-	7,520
		01		12112300201 收回以前年度歲出	- -	-	-	- 2,350	-	2,350
		10		12112300210 其他雜項收入	413,000 -	413,000	270,000	33,810 275,170	-	5,170
				經常門合計	415,000 -	415,000	270,000	35,910 279,620	-	9,620
				總計	415,000 -	415,000	270,000	35,910 279,620	-	9,620

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9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	300,852,000	23,467,464	21,282,906
					-	-			279,569,094	
					-	-			-	20,000
					-	-				
					-	-				
01				公務人員退休及撫卹給付	27,885,023	-	27,885,023	27,885,023	2,703,107	-
					-	-			27,885,023	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			公務人員退休及撫卹給付	27,885,023	-	27,885,023	27,885,023	2,703,107	-
					-	-			27,885,023	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	人事費	27,879,023	-	27,879,023	27,879,023	2,701,107	-
					-	-			27,879,023	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				公務人員各項補助	4,713,709	-	4,713,709	4,713,709	1,684,650	-
					-	-			4,713,709	
					-	-			-	-
					-	-				

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9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	4,713,709	-	4,713,709	4,713,709	1,684,650	-
					-	-			4,713,709	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	人事費	4,515,893	-	4,515,893	4,515,893	1,647,600	-
					-	-			4,515,893	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	業務費	197,816	-	197,816	197,816	37,050	-
					-	-			197,816	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	32,598,732	-	32,598,732	32,598,732	4,387,757	-
					-	-			32,598,732	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	390,086,732	-	390,086,732	333,450,732	27,855,221	21,282,906
					-	-			312,167,826	
					-	-			-	20,000
					-	-				

中華民國110年1月1日至110年9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	-	39,593	108,640	-	8,993
						-	-	-	-	-	-
						117,633	-	39,593	108,640	-	8,993
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	39,593	108,640	-	8,993
					小計	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	39,593	108,640	-	8,993
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	39,593	108,640	-	8,993
					總計	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	39,593	108,640	-	8,993

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9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	275,100,427			27,879,023
1015 法定編制人員待遇	174,925,165			
1025 技工及工友待遇	889,503			
1030 獎金	50,328,880			
1035 其他給與	3,016,957			
1040 加班值班費	19,574,935			
1045 退休退職給付	305,652			27,879,023
1050 退休離職儲金	13,418,988			
1055 保險	12,640,347			
2000 業務費	3,315,796	1,001,025		
2006 水電費	604,032			
2009 通訊費	73,018			
2024 稅捐及規費	26,550			
2027 保險費	65,774			
2036 按日按件計資酬金		4,000		
2051 物品	366,946	76,986		
2054 一般事務費	1,761,609	920,039		
2063 房屋建築養護費	131,359			
2066 車輛及辦公器具養護費	156,913			
2069 設施及機械設備養護費	28,791			
2072 國內旅費	12,835			
2093 特別費	87,969			
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9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				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	278,416,223	1,001,025	151,846	27,885,023

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9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	4,515,893	307,495,343		
1015 法定編制人員待遇		174,925,165		
1025 技工及工友待遇		889,503		
1030 獎金		50,328,880		
1035 其他給與	4,515,893	7,532,850		
1040 加班值班費		19,574,935		
1045 退休退職給付		28,184,675		
1050 退休離職儲金		13,418,988		
1055 保險		12,640,347		
2000 業務費	197,816	4,514,637		
2006 水電費		604,032		
2009 通訊費		73,018		
2024 稅捐及規費		26,550		
2027 保險費		65,774		
2036 按日按件計資酬金		4,000		
2051 物品		443,932		
2054 一般事務費	197,816	2,879,464		
2063 房屋建築養護費		131,359		
2066 車輛及辦公器具養護費		156,913		
2069 設施及機械設備養護費		28,791		
2072 國內旅費		12,835		
2093 特別費		87,969		
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9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		6,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	4,713,709	312,167,826		

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9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	279,620	0	0	0	0	0	0	0	279,620
本年度	279,620	0	0	0	0	0	0	0	279,620
07050100 廢舊物資售價	2,100	0	0	0	0	0	0	0	2,100
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	275,170	0	0	0	0	0	0	0	275,170

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9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	312,276,466	20,000	0	0	100,000	0	0	0	108,640	0	312,287,826	21,162,906
本年度	312,167,826	20,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	312,287,826	21,162,906
一、本年度經費	279,569,094	20,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	279,689,094	21,162,906
0138010100 行政管理	278,416,223	20,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	278,536,223	20,937,777
0138020800 警隊業務	1,001,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,001,025	221,975
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	32,598,732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,598,732	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	27,885,023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,885,023	0
0989030100 公務人員各項補助	4,713,709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,713,709	0
以前年度	108,640	0	0	0	0	0	0	0	108,640	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	108,640	0	0	0	0	0	0	0	108,640	0	0	0
109年度 0138900200* 營建工程	108,640	0	0	0	0	0	0	0	108,640	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9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	9,283,354	負債	1,240,361
流動資產	1,369,354	流動負債	1,098,034
專戶存款	1,240,361	應付代收款	1,098,034
零用金	100,000	其他負債	142,327
預付款	28,993	存入保證金	142,327
固定資產	7,911,000	淨資產	8,042,993
機械及設備	4,457,055	資產負債淨額	8,042,993
累計折舊－機械及設備	-3,890,577	資產負債淨額	8,042,993
交通及運輸設備	17,126,629		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,828,530		
雜項設備	6,323,726		
累計折舊－雜項設備	-4,009,189		
租賃資產	793,330		
累計折舊－租賃資產	-170,084		
購建中固定資產	108,640		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	9,283,354	合 計	9,283,354
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9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	27,812,449	312,567,446
公庫撥入數	27,776,539	312,287,826
財產收益	2,100	2,100
其他收入	33,810	277,520
支出	28,117,867	314,082,368
繳付公庫數	35,910	279,620
人事支出	27,083,238	307,495,343
業務支出	769,983	4,539,461
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	20,871
折舊、折耗及攤銷	226,736	1,741,073
收支餘絀	-305,418	-1,514,922

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9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	403,938		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	836,423		
	合 計		1,240,361	

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9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)	28,993		
	合 計		28,993	

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9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9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	10,997		
	210302002健保費	822,676		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	2,750		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	2,100		
	210302020獎勵金	0		
	210302022公積金(非加菜金)	3,866		
	210302023公積金(加菜金)	255,645		
	合 計		1,098,034	

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9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	142,327		
	合 計		142,327	

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9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	834,783	566,478
交通及運輸設備	16,877,175	-12,473,865	998,117	748,663	-354,665	4,298,099
雜項設備	5,172,737	-3,357,094	1,294,477	143,488	-652,095	2,314,537
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	2,322,519	2,088,134	-171,977	7,179,114
租賃資產	793,330	-52,265	0	0	-117,819	623,246
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	108,640	0	0	108,640
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	108,640	0	-117,819	731,886
合 計	28,466,355	-20,608,584	2,431,159	2,088,134	-289,796	7,911,000

備註：本年度成本變動2,431,159元，較取得財產合計數260,486元，增加2,170,673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。
- 三、大同分局等14個分局撥還拋射式電擊槍90支，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,195,380元。
- 四、市警局撥入28部警用行動載具，致成本變動增加數較取得財產合計數增加998,117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9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	279,620	312,287,826	312,567,446	收入
		312,287,826	312,287,826	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	2,100		2,100	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	277,520		277,520	其他收入
歲出	312,167,826	1,914,542	314,082,368	支出
		279,620	279,620	繳付公庫數
人事費	307,495,343		307,495,343	人事支出
業務費	4,514,637	24,824	4,539,461	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	151,846	-151,846		
		20,871	20,871	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,741,073	1,741,073	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-311,888,206	310,373,284	-1,514,922	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9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
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	2,100	2,100	2,100	2,100	-	-
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	270,000	30,000	270,000	-	-
	33,810	275,170	33,810	275,170	-	-
合 計	30,000	270,000	30,000	270,000	-	-
	35,910	279,620	35,910	279,620	-	-

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9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9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	25,906,000	299,474,000	25,906,000	299,474,000	-	-
	23,286,092	278,436,223	23,286,092	278,536,223	-	-100,000
110-02-08-警政業務-警隊業務	49,000	1,223,000	49,000	1,223,000	-	-
	102,690	1,001,025	102,690	1,001,025	-	-
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	2,703,107	27,885,023	2,703,107	27,885,023	-	-
	2,703,107	27,885,023	2,703,107	27,885,023	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	1,684,650	4,713,709	1,684,650	4,713,709	-	-
	1,684,650	4,713,709	1,684,650	4,713,709	-	-
合 計	30,342,757	333,450,732	30,342,757	333,450,732	-	-
	27,776,539	312,187,826	27,776,539	312,287,826	-	-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9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	差額
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