

臺北市政府警察局捷運警察隊

會計月報

中華民國110年2月份

主辦會計人員：

會計室主任 余偉伶

機關長官：

臺北市政府警察局  
捷運警察隊長 張耀仁

# 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4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5頁至第5頁

#### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第6頁至第7頁
二、繳付公庫數分析表	第8頁至第8頁
三、公庫撥入數分析表	第9頁至第9頁

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

一、平衡表	第10頁至第10頁
二、收入支出表	第11頁至第11頁

#### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第12頁至第16頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第17頁至第17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18頁至第18頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第19頁至第21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2月28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	60,000	28,770	-	
	02			雜項收入	413,000	413,000	60,000	28,770	-	
		10		其他雜項收入	413,000	413,000	60,000	28,770	-	
				經常門合計	415,000	415,000	60,000	28,770	-	
				總計	415,000	415,000	60,000	28,770	-	

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2月28日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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	調整待過準備			應付數(3)	
01				一般行政	355,766,000	-	355,766,000	115,998,000	23,535,254	32,738,239
					-	-			83,259,761	
					-	-			-	28,181,869
	01			行政管理	355,766,000	-	355,766,000	115,998,000	23,535,254	32,738,239
					-	-			83,259,761	
					-	-			-	28,181,869
			10	人事費	349,650,000	-	349,650,000	115,087,000	23,305,025	32,114,926
					-	-			82,972,074	
					-	-			-	28,161,869
			20	業務費	6,116,000	-	6,116,000	911,000	230,229	623,313
					-	-			287,687	
					-	-			-	20,000
02				警政業務	1,567,000	-	1,567,000	144,000	28,200	75,800
					-	-			68,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	08			警隊業務	1,567,000	-	1,567,000	144,000	28,200	75,800
					-	-			68,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	1,567,000	-	1,567,000	144,000	28,200	75,800
					-	-			68,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	357,333,000	-	357,333,000	116,142,000	23,563,454	32,814,039
					-	-			83,327,961	
					-	-			-	28,181,869

臺北市警察局長捷運警察隊

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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	調整待遇準備			應付數(3)	
90				一般建築及設備	155,000	-	155,000	100,000	-	903
					-	-		99,097	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	155,000	-	155,000	100,000	-	903
					-	-		99,097	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	155,000	-	155,000	100,000	-	903
					-	-		99,097	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	155,000	-	155,000	100,000	-	903
					-	-		99,097	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	357,488,000	-	357,488,000	116,242,000	23,563,454	32,814,942
					-	-		83,427,058	-	28,181,869
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	7,770,299	-	7,770,299	7,770,299	2,586,433	-
					-	-		7,770,299	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	7,770,299	-	7,770,299	7,770,299	2,586,433	-
					-	-		7,770,299	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	7,768,299	-	7,768,299	7,768,299	2,584,433	-
					-	-		7,768,299	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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2月28日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
			40	獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,770,299	-	7,770,299	7,770,299	2,586,433	-
					-	-		7,770,299	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	365,258,299	-	365,258,299	124,012,299	26,149,887	32,814,942
					-	-		91,197,357	-	
					-	-		-	28,181,869	
					-	-		-	-	

臺北市政府警察局捷運警察隊  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國110年1月1日至110年2月28日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	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		應付數	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	保留數
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	-	-	-	117,633	117,633
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	-	-	-	117,633	117,633
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	-	-	-	117,633	117,633
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	-	-	-	117,633	117,633
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	-	-	-	117,633	117,633
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						117,633	-	-	-	-	117,633	117,633



# 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2月28日

頁數：第6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	82,972,074			7,768,299
1015 法定編制人員待遇	53,254,223			
1025 技工及工友待遇	300,495			
1030 獎金	22,076,008			
1035 其他給與	384,800			
1040 加班值班費	3,006,749			
1045 退休退職給付				7,768,299
1050 退休離職儲金	3,012,874			
1055 保險	936,925			
2000 業務費	287,687	68,200		
2006 水電費	95,302			
2009 通訊費	8,743			
2051 物品	22,273			
2054 一般事務費	116,619	68,200		
2066 車輛及辦公器具養護費	33,850			
2093 特別費	10,900			
3000 設備及投資			99,097	
3035 雜項設備費			99,097	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	83,259,761	68,200	99,097	7,770,299

# 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2月28日

頁數：第7頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	90,740,373			
1015 法定編制人員待遇	53,254,223			
1025 技工及工友待遇	300,495			
1030 獎金	22,076,008			
1035 其他給與	384,800			
1040 加班值班費	3,006,749			
1045 退休退職給付	7,768,299			
1050 退休離職儲金	3,012,874			
1055 保險	936,925			
2000 業務費	355,887			
2006 水電費	95,302			
2009 通訊費	8,743			
2051 物品	22,273			
2054 一般事務費	184,819			
2066 車輛及辦公器具養護費	33,850			
2093 特別費	10,900			
3000 設備及投資	99,097			
3035 雜項設備費	99,097			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	91,197,357			

# 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2月28日

單位：新臺幣元  
頁數：第8頁

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (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	57,540	0	0	0	0	0	0	0	57,540
本年度	57,540	0	0	0	0	0	0	0	57,540
12021000 其他雜項收入	57,540	0	0	0	0	0	0	0	57,540

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2月28日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項以前年度撥款		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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	91,197,357	28,181,869	0	0	100,000	0	0	0	0	0	119,479,226	4,533,073
本年度	91,197,357	28,181,869	0	0	100,000	0	0	0	0	0	119,479,226	4,533,073
一、本年度經費	83,427,058	28,181,869	0	0	100,000	0	0	0	0	0	111,708,927	4,533,073
0138010100 行政管理	83,259,761	28,181,869	0	0	100,000	0	0	0	0	0	111,541,630	4,456,370
0138020800 警隊業務	68,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,200	75,800
0138900400* 其他設備	99,097	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,097	903
二、統籌科目	7,770,299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,770,299	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,770,299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,770,299	0

臺北市政府警察局捷運警察隊

平衡表

中華民國110年2月28日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	37,389,147	負債	1,407,890
流動資產	29,807,392	流動負債	1,266,013
專戶存款	1,407,890	應付代收款	1,266,013
零用金	100,000	其他負債	141,877
預付款	28,299,502	存入保證金	141,877
固定資產	7,578,755	淨資產	35,981,257
機械及設備	5,623,113	資產負債淨額	35,981,257
累計折舊－機械及設備	-4,804,760	資產負債淨額	35,981,257
交通及運輸設備	16,877,175		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,681,171		
雜項設備	5,271,834		
累計折舊－雜項設備	-3,422,319		
租賃資產	793,330		
累計折舊－租賃資產	-78,447		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	37,389,147	合 計	37,389,147
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2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	54,340,526	119,536,766
公庫撥入數	54,311,756	119,479,226
其他收入	28,770	57,540
支出	26,367,361	91,533,913
繳付公庫數	28,770	57,540
人事支出	25,889,458	90,740,373
業務支出	258,429	355,887
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	188,704	378,113
收支餘絀	27,973,165	28,002,853

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2月28日

頁數：第12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	494,996		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	912,894		
	合計		1,407,890	

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2月28日

頁數：第13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)	28,299,502		
	合計		28,299,502	



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2月28日

頁數：第14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			
	合計	3,000	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2月28日

頁數：第15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	20,000		
	210302002健保費	888,612		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	4,282		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	210302020獎勵金	0		
	210302022公積金(非加菜金)	24,186		
	210302023公積金(加菜金)	328,933		
	合計		1,266,013	

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2月28日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301004保固保證金	141,877		
	合計		141,877	

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2月28日

頁數：第17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	0	0	-79,400	818,353
交通及運輸設備	16,877,175	-12,473,865	0	0	-207,306	4,196,004
雜項設備	5,172,737	-3,357,094	99,097	0	-65,225	1,849,515
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	99,097	0	-351,931	6,863,872
租賃資產	793,330	-52,265	0	0	-26,182	714,883
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
小 計	793,330	-52,265	0	0	-26,182	714,883
合 計	28,466,355	-20,608,584	99,097	0	-378,113	7,578,755

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01月01日至110年02月28日

頁數：第18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	57,540	119,479,226	119,536,766	收入
		119,479,226	119,479,226	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	57,540		57,540	其他收入
歲出	91,197,357	336,556	91,533,913	支出
		57,540	57,540	繳付公庫數
人事費	90,740,373		90,740,373	人事支出
業務費	355,887		355,887	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	99,097	-99,097		財產損失
				投資損失
債務費		378,113	378,113	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-91,139,817	119,142,670	28,002,853	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99,097元，係為固定資產，另列為平衡表「雜項設備」表達。 二、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」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。			

臺北市警察局長捷運警察隊

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年2月28日

第19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
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	30,000	60,000	30,000	60,000	-	-
	28,770	57,540	28,770	57,540	-	-
合 計	30,000	60,000	30,000	60,000	-	-
	28,770	57,540	28,770	57,540	-	-

臺北市警察局長捷運警察隊

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年2月28日

第20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	47,624,000	115,998,000	47,624,000	115,998,000	-	-
	51,697,123	111,441,630	51,697,123	111,541,630	-	-100,000
110-02-08-警政業務-警隊業務	57,000	144,000	57,000	144,000	-	-
	28,200	68,200	28,200	68,200	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	100,000	0	100,000	-	-
	-	99,097	0	99,097	-	-
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	2,586,433	7,770,299	2,586,433	7,770,299	-	-
	2,586,433	7,770,299	2,586,433	7,770,299	-	-
合計	50,267,433	124,012,299	50,267,433	124,012,299	-	-
	54,311,756	119,379,226	54,311,756	119,479,226	-	-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2月28日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	251651100100008	110/01/11	零用金
合計					100,000