

臺北市政府警察局捷運警察隊

# 會計月報

中華民國110年1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(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1月31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	30,000	28,770	-	
	02			雜項收入	413,000	413,000	30,000	28,770	-	
		10		其他雜項收入	413,000	413,000	30,000	28,770	-	
				經常門合計	415,000	415,000	30,000	28,770	-	
				總計	415,000	415,000	30,000	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1月31日

頁數：第2頁

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				一般行政	355,766,000	-	355,766,000	68,374,000	59,724,507	8,649,493
					-	-		59,724,507		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			行政管理	355,766,000	-	355,766,000	68,374,000	59,724,507	8,649,493
					-	-		59,724,507		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		人事費	349,650,000	-	349,650,000	67,878,000	59,667,049	8,210,951
					-	-		59,667,049		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		業務費	6,116,000	-	6,116,000	496,000	57,458	438,542
					-	-		57,458		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				警政業務	1,567,000	-	1,567,000	87,000	40,000	47,000
					-	-		40,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	08			警隊業務	1,567,000	-	1,567,000	87,000	40,000	47,000
					-	-		40,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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1月31日

頁數：第3頁

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	業務費	1,567,000	-	1,567,000	87,000	47,000	
					-	-		40,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	357,333,000	-	357,333,000	68,461,000	8,696,493	
					-	-		59,764,507	-	
					-	-		59,764,507	-	
					-	-		-	20,000	
					-	-		-	-	
90				一般建築及設備	155,000	-	155,000	100,000	903	
					-	-		99,097	-	
					-	-		99,097	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			其他設備*	155,000	-	155,000	100,000	903	
					-	-		99,097	-	
					-	-		99,097	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	設備及投資*	155,000	-	155,000	100,000	903	
					-	-		99,097	-	
					-	-		99,097	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	155,000	-	155,000	100,000	903	
					-	-		99,097	-	
					-	-		99,097	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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1月31日

頁數：第4頁

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				
				經資門合計	357,488,000	-	357,488,000	68,561,000	59,863,604	8,697,396
					-	-		59,863,604		
					-	-		-		20,000
					-	-		-		
01				公務人員退休及撫卹給付	5,183,866	-	5,183,866	5,183,866	5,183,866	-
					-	-		5,183,866		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			公務人員退休及撫卹給付	5,183,866	-	5,183,866	5,183,866	5,183,866	-
					-	-		5,183,866		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	人事費	5,183,866	-	5,183,866	5,183,866	5,183,866	-
					-	-		5,183,866		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	5,183,866	-	5,183,866	5,183,866	5,183,866	-
					-	-		5,183,866		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	362,671,866	-	362,671,866	73,744,866	65,047,470	8,697,396
					-	-		65,047,470		
					-	-		-		20,000
					-	-		-		

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1月31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1月31日

頁數：第6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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	59,667,049			5,183,866
1015 法定編制人員待遇	35,419,791			
1025 技工及工友待遇	196,330			
1030 獎金	22,070,708			
1045 退休退職給付				5,183,866
1050 退休離職儲金	1,513,964			
1055 保險	466,256			
2000 業務費	57,458	40,000		
2006 水電費	39,671			
2054 一般事務費	13,687	40,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,100			
3000 設備及投資			99,097	
3035 雜項設備費			99,097	
合計	59,724,507	40,000	99,097	5,183,866

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1月31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			
	合計			
1000 人事費	64,850,915			
1015 法定編制人員待遇	35,419,791			
1025 技工及工友待遇	196,330			
1030 獎金	22,070,708			
1045 退休退職給付	5,183,866			
1050 退休離職儲金	1,513,964			
1055 保險	466,256			
2000 業務費	97,458			
2006 水電費	39,671			
2054 一般事務費	53,687			
2066 車輛及辦公器具養護費	4,100			
3000 設備及投資	99,097			
3035 雜項設備費	99,097			
合計	65,047,470			

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1月31日

頁數：第8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	28,770	0	0	0	0	0	0	0	28,770
本年度	28,770	0	0	0	0	0	0	0	28,770
12021000 其他雜項收入	28,770	0	0	0	0	0	0	0	28,770

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1月31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 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	65,047,470	20,000	0	0	100,000	0	0	0	65,167,470	8,577,396
本年度	65,047,470	20,000	0	0	100,000	0	0	0	65,167,470	8,577,396
一、本年度經費	59,863,604	20,000	0	0	100,000	0	0	0	59,983,604	8,577,396
0138010100 行政管理	59,724,507	20,000	0	0	100,000	0	0	0	59,844,507	8,529,493
0138020800 警隊業務	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000	47,000
0138900400* 其他設備	99,097	0	0	0	0	0	0	0	99,097	903
二、統籌科目	5,183,866	0	0	0	0	0	0	0	5,183,866	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,183,866	0	0	0	0	0	0	0	5,183,866	0

臺北市政府警察局捷運警察隊

平衡表

中華民國110年1月31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	9,077,152	負債	1,069,060
流動資產	1,306,693	流動負債	927,183
專戶存款	1,069,060	應付代收款	927,183
零用金	100,000	其他負債	141,877
預付款	137,633	存入保證金	141,877
固定資產	7,767,459	淨資產	8,008,092
機械及設備	5,623,113	資產負債淨額	8,008,092
累計折舊－機械及設備	-4,765,060	資產負債淨額	8,008,092
交通及運輸設備	16,877,175		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,577,518		
雜項設備	5,271,834		
累計折舊－雜項設備	-3,390,059		
租賃資產	793,330		
累計折舊－租賃資產	-65,356		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	9,077,152	合 計	9,077,152
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1月31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	65,196,240	65,196,240
公庫撥入數	65,167,470	65,167,470
其他收入	28,770	28,770
支出	65,166,552	65,166,552
繳付公庫數	28,770	28,770
人事支出	64,850,915	64,850,915
業務支出	97,458	97,458
固定資產折舊	189,409	189,409
收支餘絀	29,688	29,688

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1月31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	653,096		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	415,964		
	合計		1,069,060	

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1月31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)	137,633		
	合計		137,633	



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1月31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1月31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	11,257		
	210302002健保費	402,566		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	2,141		
	210302005退撫基金	0		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	6,000		
	210302020獎勵金	163,000		
	210302022公積金(非加菜金)	29,986		
	210302023公積金(加菜金)	312,233		
	合計		927,183	

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1月31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			
	合計	141,877	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1月31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	-39,700	858,053
交通及運輸設備	16,877,175	-12,473,865	0	0	-103,653	4,299,657
雜項設備	5,172,737	-3,357,094	99,097	0	-32,965	1,881,775
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	-176,318	7,039,485
租賃資產	793,330	-52,265	0	0	-13,091	727,974
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	-13,091	727,974
合 計	28,466,355	-20,608,584	99,097	0	-189,409	7,767,459

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01月31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	28,770	65,167,470	65,196,240	收入
		65,167,470	65,167,470	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	28,770		28,770	其他收入
歲出	65,047,470	119,082	65,166,552	支出
		28,770	28,770	繳付公庫數
人事費	64,850,915		64,850,915	人事支出
業務費	97,458		97,458	業務支出
獎補助費				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				利息費用及手續費
		189,409	189,409	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-65,018,700	65,048,388	29,688	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1月31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	30,000	30,000	30,000	-	-
	28,770	28,770	28,770	28,770	-	-
合計	30,000	30,000	30,000	30,000	-	-
	28,770	28,770	28,770	28,770	-	-

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1月31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	68,374,000	68,374,000	68,374,000	68,374,000	-	-
	59,744,507	59,744,507	59,844,507	59,844,507	-100,000	-100,000
110-02-08-警政業務-警隊業務	87,000	87,000	87,000	87,000	-	-
	40,000	40,000	40,000	40,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	100,000	100,000	100,000	100,000	-	-
	99,097	99,097	99,097	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	5,183,866	5,183,866	5,183,866	5,183,866	-	-
	5,183,866	5,183,866	5,183,866	5,183,866	-	-
合計	73,744,866	73,744,866	73,744,866	73,744,866	-	-
	65,067,470	65,067,470	65,167,470	65,167,470	-100,000	-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1月31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