

臺北市政府警察局捷運警察隊

會 計 月 報

中華民國110年3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3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	90,000	28,770	-	
	02			雜項收入	413,000	413,000	90,000	28,770	-	
		10		其他雜項收入	413,000	413,000	90,000	28,770	-	
				經常門合計	415,000	415,000	90,000	28,770	-	
				總計	415,000	415,000	90,000	28,770	-	
								86,310		

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3月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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)	備註(預付款)
01				一般行政	355,766,000	-		355,766,000	142,085,000	24,480,838	34,344,401
					-	-			107,740,599		
					-	-			-	28,247,643	
	01			行政管理	355,766,000	-	355,766,000	142,085,000	24,480,838	34,344,401	
					-	-			107,740,599		
					-	-			-	28,247,643	
			10	人事費	349,650,000	-	349,650,000	140,563,000	24,154,779	33,436,147	
					-	-			107,126,853		
					-	-			-	28,161,869	
			20	業務費	6,116,000	-	6,116,000	1,522,000	326,059	908,254	
					-	-			613,746		
					-	-			-	85,774	
02				警政業務	1,567,000	-	1,567,000	283,000	36,800	178,000	
					-	-			105,000		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	08			警隊業務	1,567,000	-	1,567,000	283,000	36,800	178,000	
					-	-			105,000		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	業務費	1,567,000	-	1,567,000	283,000	36,800	178,000	
					-	-			105,000		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經常門合計	357,333,000	-	357,333,000	142,368,000	24,517,638	34,522,401	
					-	-			107,845,599		
					-	-			-	28,247,643	

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3月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
90				一般建築及設備	155,000	-	155,000	130,000	29,925	978
					-	-		129,022		-
					-	-				-
					-	-				-
	04			其他設備*	155,000	-	155,000	130,000	29,925	978
					-	-		129,022		-
					-	-				-
					-	-				-
			30	設備及投資*	155,000	-	155,000	130,000	29,925	978
					-	-		129,022		-
					-	-				-
					-	-				-
				資本門合計	155,000	-	155,000	130,000	29,925	978
					-	-		129,022		-
					-	-				-
					-	-				-
				經資門合計	357,488,000	-	357,488,000	142,498,000	24,547,563	34,523,379
					-	-		107,974,621		28,247,643
					-	-				-
					-	-				-
01				公務人員退休及撫卹給付	10,467,336	-	10,467,336	10,467,336	2,697,037	-
					-	-		10,467,336		-
					-	-				-
					-	-				-
	01			公務人員退休及撫卹給付	10,467,336	-	10,467,336	10,467,336	2,697,037	-
					-	-		10,467,336		-
					-	-				-
					-	-				-
			10	人事費	10,465,336	-	10,465,336	10,465,336	2,697,037	-
					-	-		10,465,336		-
					-	-				-
					-	-				-

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3月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算			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	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				公務人員各項補助	2,048,470	-	2,048,470	2,048,470	2,048,470	-
					-	-		2,048,470	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助	2,048,470	-	2,048,470	2,048,470	2,048,470	-
					-	-		2,048,470	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	2,042,830	-	2,042,830	2,042,830	2,042,830	-
					-	-		2,042,830	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	5,640	-	5,640	5,640	5,640	-
					-	-		5,640	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	12,515,806	-	12,515,806	12,515,806	4,745,507	-
					-	-		12,515,806	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	370,003,806	-	370,003,806	155,013,806	29,293,070	34,523,379
					-	-		120,490,427	-	-
					-	-		-	-	28,247,643
					-	-		-	-	-

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3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3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	107,126,853			10,465,336
1015 法定編制人員待遇	71,041,480			
1025 技工及工友待遇	398,660			
1030 獎金	22,084,168			
1035 其他給與	726,727			
1040 加班值班費	5,881,098			
1045 退休退職給付				10,465,336
1050 退休離職儲金	4,548,089			
1055 保險	2,446,631			
2000 業務費	613,746	105,000		
2006 水電費	144,489			
2009 通訊費	19,896			
2024 稅捐及規費	900			
2051 物品	42,304			
2054 一般事務費	261,791	105,000		
2063 房屋建築養護費	38,010			
2066 車輛及辦公器具養護費	46,090			
2069 設施及機械設備養護費	28,791			
2093 特別費	31,475			
3000 設備及投資			129,022	
3035 雜項設備費			129,022	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	107,740,599	105,000	129,022	10,467,336

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3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	2,042,830	119,635,019	
1015 法定編制人員待遇		71,041,480	
1025 技工及工友待遇		398,660	
1030 獎金		22,084,168	
1035 其他給與	2,042,830	2,769,557	
1040 加班值班費		5,881,098	
1045 退休退職給付		10,465,336	
1050 退休離職儲金		4,548,089	
1055 保險		2,446,631	
2000 業務費	5,640	724,386	
2006 水電費		144,489	
2009 通訊費		19,896	
2024 稅捐及規費		900	
2051 物品		42,304	
2054 一般事務費	5,640	372,431	
2063 房屋建築養護費		38,010	
2066 車輛及辦公器具養護費		46,090	
2069 設施及機械設備養護費		28,791	
2093 特別費		31,475	
3000 設備及投資		129,022	
3035 雜項設備費		129,022	
4000 獎補助費		2,000	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	2,048,470	120,490,427	

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3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	86,310	0	0	0	0	0	0	0	86,310
本年度	86,310	0	0	0	0	0	0	0	86,310
12021000 其他雜項收入	86,310	0	0	0	0	0	0	0	86,310

臺北市警察局長捷運警察隊

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年3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		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	120,490,427	28,247,643	0	0	100,000	0	0	0	0	0	148,838,070	6,175,736
本年度	120,490,427	28,247,643	0	0	100,000	0	0	0	0	0	148,838,070	6,175,736
一、本年度經費	107,974,621	28,247,643	0	0	100,000	0	0	0	0	0	136,322,264	6,175,736
0138010100 行政管理	107,740,599	28,247,643	0	0	100,000	0	0	0	0	0	136,088,242	5,996,758
0138020800 警隊業務	105,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,000	178,000
0138900400* 其他設備	129,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,022	978
二、統籌科目	12,515,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,515,806	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,467,336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,467,336	0
0989030100 公務人員各項補助	2,048,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,048,470	0

臺北市政府警察局捷運警察隊

平衡表

中華民國110年3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	37,281,249	負債	1,393,489
流動資產	29,858,765	流動負債	1,251,612
專戶存款	1,393,489	應付代收款	1,251,612
零用金	100,000	其他負債	141,877
預付款	28,365,276	存入保證金	141,877
固定資產	7,419,484	淨資產	35,887,760
機械及設備	5,653,038	資產負債淨額	35,887,760
累計折舊－機械及設備	-4,844,952	資產負債淨額	35,887,760
交通及運輸設備	16,877,175		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,784,824		
雜項設備	5,271,834		
累計折舊－雜項設備	-3,454,579		
租賃資產	793,330		
累計折舊－租賃資產	-91,538		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	37,281,249	合 計	37,281,249
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3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	29,387,614	148,924,380
公庫撥入數	29,358,844	148,838,070
其他收入	28,770	86,310
支出	29,481,111	121,015,024
繳付公庫數	28,770	86,310
人事支出	28,894,646	119,635,019
業務支出	368,499	724,386
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	189,196	567,309
收支餘絀	-93,497	27,909,356

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3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	487,144		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	906,345		
	合計		1,393,489	

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3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)	28,365,276		
	合計		28,365,276	

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3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3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	12,240		
	210302002健保費	889,823		
	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)	16,334		
	210302023公積金(加菜金)	328,933		
	合計		1,251,612	

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3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	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3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	29,925	0	-119,592	808,086
交通及運輸設備	16,877,175	-12,473,865	0	0	-310,959	4,092,351
雜項設備	5,172,737	-3,357,094	99,097	0	-97,485	1,817,255
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	0	-528,036	6,717,692
租賃資產	793,330	-52,265	0	0	-39,273	701,792
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	-39,273	701,792
合 計	28,466,355	-20,608,584	129,022	0	-567,309	7,419,484

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03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	86,310	148,838,070	148,924,380	收入
		148,838,070	148,838,070	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	86,310		86,310	其他收入
歲出	120,490,427	524,597	121,015,024	支出
		86,310	86,310	繳付公庫數
人事費	119,635,019		119,635,019	人事支出
業務費	724,386		724,386	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	129,022	-129,022		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		567,309	567,309	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-120,404,117	148,313,473	27,909,356	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129,022元，係為固定資產，其中29,925元列為平衡表「機械及設備」表達，其餘99,097元列為平衡表「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3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	90,000	30,000	90,000	-	-
	28,770	86,310	28,770	86,310	-	-
合 計	30,000	90,000	30,000	90,000	-	-
	28,770	86,310	28,770	86,310	-	-

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3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	26,087,000	142,085,000	26,087,000	142,085,000	-	-
	24,546,612	135,988,242	24,546,612	136,088,242	-	-100,000
110-02-08-警政業務-警隊業務	139,000	283,000	139,000	283,000	-	-
	36,800	105,000	36,800	105,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	30,000	130,000	30,000	130,000	-	-
	29,925	129,022	29,925	129,022	-	-
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	2,697,037	10,467,336	2,697,037	10,467,336	-	-
	2,697,037	10,467,336	2,697,037	10,467,336	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	2,048,470	2,048,470	2,048,470	2,048,470	-	-
	2,048,470	2,048,470	2,048,470	2,048,470	-	-
合 計	31,001,507	155,013,806	31,001,507	155,013,806	-	-
	29,358,844	148,738,070	29,358,844	148,838,070	-	-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3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