

保安警察第七總隊

# 會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 蔡育嘉

機關長官 吳敬田

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

保安警察第七總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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)		
04	78			0700000000-9	10,000	10,000	0	5,847	0	5,847
				財產收入	0			5,847		
			02	0708210000-0	10,000	10,000	0	5,847	0	5,847
				警政署及所屬	0			5,847		
				0708210500-2	10,000	10,000	0	5,847	0	5,847
				廢舊物資售價	0			5,847		
07	77			1200000000-8	0	0	0	24,910	0	27,325
				其他收入	0			27,325		
			01	1208210000-9	0	0	0	24,910	0	27,325
				警政署及所屬	0			27,325		
			01	1208210200-8	0	0	0	24,910	0	27,325
				雜項收入	0			27,325		
			01	1208210201-0	0	0	0	25,010	0	27,325
				收回以前年度歲出	0			27,325		
			02	1208210210-1	0	0	0	-100	0	0
				其他雜項收入	0			0		
				合計	10,000	10,000	0	30,757	0	33,172
					0			33,172		

保安警察第七總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	1,139,915,000	0	1,139,915,000	423,169,000	72,765,770	97,218,341
					0	0			325,950,659	85,945,899
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,038,510,000	0	1,038,510,000	412,897,000	69,955,283	94,493,322
					0	0			318,403,678	84,944,598
					0	0			0	
				10 人事費	1,038,510,000	0	1,038,510,000	412,897,000	69,955,283	94,493,322
					0	0			318,403,678	84,944,598
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	67,697,000	0	67,697,000	10,272,000	2,810,487	2,725,019
					0	0			7,546,981	1,001,301
					0	0			0	
				10 人事費	1,956,000	0	1,956,000	776,000	272,800	368,200
					0	0			407,800	31,000
					0	0			0	
				20 業務費	64,186,000	0	64,186,000	9,440,000	2,537,687	2,352,819
					0	0			7,087,181	970,301
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,555,000	0	1,555,000	56,000	0	4,000
					0	0			52,000	0
					0	0			0	

保安警察第七總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		04		3808211300-3* 保安警察業務	12,244,000	0	12,244,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	12,244,000	0	12,244,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	21,464,000	0	21,464,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	21,464,000	0	21,464,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	21,464,000	0	21,464,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	897,810	0	897,810	897,810	382,170	0	
					0	0			897,810	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	897,810	0	897,810	897,810	382,170	0	
					0	0			897,810	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	24,851,644	0	24,851,644	24,851,644	6,189,225	0	
					0	0			24,851,644	0	
					0	0			0	0	

保安警察第七總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
				10 人事費	24,851,644	0	24,851,644	6,189,225	0	
					0	0		24,851,644	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	7,353,637	0	7,353,637	1,829,201	0	
					0	0		7,353,637	0	
					0	0		0		
				10 人事費	7,353,637	0	7,353,637	1,829,201	0	
					0	0		7,353,637	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	225,352	0	225,352	225,352	0	
					0	0		225,352	0	
					0	0		0		
				10 人事費	225,352	0	225,352	225,352	0	
					0	0		225,352	0	
					0	0		0		
				合計	1,173,243,443	0	1,173,243,443	81,391,718	97,218,341	
					0	0		359,279,102	85,945,899	
					0	0		0		

保安警察第七總隊

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	保安警察業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	318,403,678	407,800	7,353,637	24,851,644	225,352
1015 法定編制人員待遇	206,568,880	0	7,265,819	0	0
1020 約聘僱人員待遇	129,700	0	5,300	0	0
1025 技工及工友待遇	847,822	0	55,038	0	0
1030 獎金	66,956,685	407,800	27,480	0	0
1035 其他給與	480,214	0	0	0	0
1040 加班費	16,067,508	0	0	0	0
1045 退休退職給付	597,716	0	0	24,851,644	225,352
1050 退休離職儲金	16,296,953	0	0	0	0
1055 保險	10,458,200	0	0	0	0
20 業務費	0	7,087,181	0	0	0
2006 水電費	0	1,156,112	0	0	0
2009 通訊費	0	179,647	0	0	0
2018 資訊服務費	0	68,295	0	0	0
2021 其他業務租金	0	2,206,635	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	86,476	0	0	0
2027 保險費	0	108,942	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	97,960	0	0	0
2051 物品	0	1,259,630	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,066,215	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	54,173	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	567,837	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	102,010	0	0	0

保安警察第七總隊  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	897,810	352,139,921			
1015 法定編制人員待遇	0	213,834,699			
1020 約聘僱人員待遇	0	135,000			
1025 技工及工友待遇	0	902,860			
1030 獎金	0	67,391,965			
1035 其他給與	897,810	1,378,024			
1040 加班費	0	16,067,508			
1045 退休退職給付	0	25,674,712			
1050 退休離職儲金	0	16,296,953			
1055 保險	0	10,458,200			
20 業務費	0	7,087,181			
2006 水電費	0	1,156,112			
2009 通訊費	0	179,647			
2018 資訊服務費	0	68,295			
2021 其他業務租金	0	2,206,635			
2024 稅捐及規費	0	86,476			
2027 保險費	0	108,942			
2036 按日按件計資酬金	0	97,960			
2051 物品	0	1,259,630			
2054 一般事務費	0	1,066,215			
2063 房屋建築養護費	0	54,173			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	567,837			
2069 設施及機械設備養護費	0	102,010			



保安警察第七總隊  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	保安警察業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	95,139	0	0	0
2093 特別費	0	38,110	0	0	0
40 獎補助費	0	52,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	0
合計	318,403,678	7,546,981	7,353,637	24,851,644	225,352

保安警察第七總隊  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	95,139			
2093 特別費	0	38,110			
40 獎補助費	0	52,000			
4085 獎勵及慰問	0	52,000			
合計	897,810	359,279,102			

保安警察第七總隊  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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	33,172	0	0	0	0	0	0	0	33,172
本年度	33,172	0	0	0	0	0	0	0	33,172
0708210500 廢舊物資售價	5,847	0	0	0	0	0	0	0	5,847
1208210201 收回以前年度歲出	27,325	0	0	0	0	0	0	0	27,325
1208210210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第七總隊  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第七總隊  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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	359,279,102	85,945,899	0	0	880,000	0	0	0	446,105,001	10,392,442
本年度	359,279,102	85,945,899	0	0	880,000	0	0	0	446,105,001	10,392,442
一、本年度經費	325,950,659	85,945,899	0	0	880,000	0	0	0	412,776,558	10,392,442
3808210100 一般行政	318,403,678	84,944,598	0	0	0	0	0	0	403,348,276	9,548,724
3808211300 保安警察業務	7,546,981	1,001,301	0	0	880,000	0	0	0	9,428,282	843,718
二、統籌科目	33,328,443	0	0	0	0	0	0	0	33,328,443	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	7,353,637	0	0	0	0	0	0	0	7,353,637	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	24,851,644	0	0	0	0	0	0	0	24,851,644	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	225,352	0	0	0	0	0	0	0	225,352	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	897,810	0	0	0	0	0	0	0	897,810	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第七總隊

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	237,126,716	2 負債	7,663,227
11 流動資產	94,459,126	21 流動負債	5,672,227
110103 專戶存款	7,633,227	210302 應付代收款	5,672,227
110104 零用金	880,000	28 其他負債	1,991,000
110901 預付款	85,945,899	280301 存入保證金	1,991,000
14 固定資產	135,530,496	3 淨資產	229,463,489
140101 土地	48,950,111	31 資產負債淨額	229,463,489
140201 土地改良物	27,270	310101 資產負債淨額	229,463,489
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,997		
140401 房屋建築及設備	13,897,041		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,885,049		
140501 機械及設備	37,499,574		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,617,968		
140601 交通及運輸設備	144,071,026		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-87,250,170		
140701 雜項設備	46,109,068		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,243,410		
16 無形資產	7,107,094		
160102 電腦軟體	7,107,094		
18 其他資產	30,000		
180101 暫付款	30,000		
合 計	237,126,716	合 計	237,126,716

附註：保證品(應付保證品) 3,030,000元

保安警察第七總隊

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	82,141,471	446,164,049
公庫撥入數	82,084,838	446,105,001
財產收益	5,847	5,847
其他收入	50,786	53,201
支出	83,430,800	365,280,580
繳付公庫數	30,757	33,172
人事支出	78,854,031	352,139,921
業務支出	2,537,687	7,087,181
獎補助支出	0	52,000
財產損失	33,397	43,808
折舊、折耗及攤銷	1,974,928	5,924,498
收支餘絀	-1,289,329	80,883,469

保安警察第七總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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) /長期投資評價變動數 (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	47,144,351	0	1,805,760	0	0	48,950,111
土地改良物	27,270	-26,997	0	0	0	273
房屋建築及設備	13,755,291	-7,822,045	141,750	0	-63,004	6,011,992
機械及設備	38,504,894	-24,916,388	383,832	1,389,152	298,420	12,881,606
交通及運輸設備	144,853,369	-84,812,019	0	782,343	-2,438,151	56,820,856
雜項設備	47,171,195	-36,158,549	602,216	1,664,343	915,139	10,865,658
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	291,456,370	-153,735,998	2,933,558	3,835,838	-1,287,596	135,530,496
租賃資產	0	0	0	0	0	0
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	7,951,966	0	0	844,872	0	7,107,094
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	7,951,966	0	0	844,872	0	7,107,094
合計	299,408,336	-153,735,998	2,933,558	4,680,710	-1,287,596	142,637,590

備註：  
 一、本年度成本變動「增加數」2,933,558元=預算採購增加金額770,590元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額2,162,968元。  
 二、設備及投資預算執行數0元=本年度預算執行數0元+以前年度保留預算執行數0元。  
 三、預算採購增加數770,590元，較設備及投資預算執行數0元，增加770,590元，主要係：由經常門先行暫付之財產帳770,590元。



保安警察第七總隊  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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	33,172	446,130,877	446,164,049	收入
	0	446,105,001	446,105,001	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	5,847	0	5,847	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	27,325	25,876	53,201	其他收入
歲出	359,279,102	6,001,478	365,280,580	支出
	0	33,172	33,172	繳付公庫數
人事費	352,139,921	0	352,139,921	人事支出
業務費	7,087,181	0	7,087,181	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	43,808	43,808	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	5,924,498	5,924,498	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-359,245,930	440,129,399	80,883,469	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數446,105,001元=本年度歲出實現數359,279,102元+預付款85,945,899元+零用金880,000元。

(二)其他收入25,876元係以其他政府機關駐警經費購置財產。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數33,172元=本年度歲入實現數33,172元。

(二)財產損失43,808元=本年度資產報廢總值3,835,838元-該資產累計折舊3,792,030元。

保安警察第七總隊  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

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
(三)折舊、折耗及攤銷5,924,498元=本年度固定資產折舊5,079,626元+電腦軟體攤銷844,872元。				