

保安警察第七總隊

# 會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 蔡育嘉

機關長官 李安淳

# 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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09月30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)		
02	64	02	01	040000000-2	0	0	0	1,391	0	12,701
				罰款及賠償收入	0			12,701		
				0408210000-3	0	0	0	1,391	0	12,701
				警政署及所屬	0			12,701		
				0408210300-7	0	0	0	1,391	0	12,701
				賠償收入	0			12,701		
04	78	02	01	0408210301-0	0	0	0	1,391	0	12,701
				一般賠償收入	0			12,701		
				0700000000-9	10,000	10,000	0	2,100	0	81,572
				財產收入	0			81,572		
				0708210000-0	10,000	10,000	0	2,100	0	81,572
				警政署及所屬	0			81,572		
07	77	01	01	0708210500-2	10,000	10,000	0	2,100	0	81,572
				廢舊物資售價	0			81,572		
				1200000000-8	0	0	0	600	0	84,129
				其他收入	0			84,129		
				1208210000-9	0	0	0	600	0	84,129
				警政署及所屬	0			84,129		
07	77	01	01	1208210200-8	0	0	0	600	0	84,129
				雜項收入	0			84,129		

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09月30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)		
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	82,729	
					0			82,729		
			02	1208210210-1 其他雜項收入	0	0	0	600	0	1,400
					0			1,400		
			合計		10,000	10,000	0	4,091	0	178,402
					0			178,402		

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09月30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	924,777,000	74,008,908	34,541,713
					0	0			890,235,287	2,041,865
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,038,510,000	0	1,038,510,000	851,065,000	70,206,135	27,566,334
					0	0			823,498,666	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,038,510,000	0	1,038,510,000	851,065,000	70,206,135	27,566,334
					0	0			823,498,666	0
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	67,697,000	0	67,697,000	42,212,000	3,802,773	6,775,605
					0	0			35,436,395	2,041,865
					0	0			0	
				10 人事費	1,956,000	0	1,956,000	1,726,000	68,500	490,300
					0	0			1,235,700	30,000
					0	0			0	
				20 業務費	64,186,000	0	64,186,000	39,567,000	3,686,273	6,242,728
					0	0			33,324,272	2,011,865
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,555,000	0	1,555,000	919,000	48,000	42,577
					0	0			876,423	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09月30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)	
		04		3808211300-3* 保安警察業務	12,244,000	0	12,244,000	10,036,000	0	10,784
					0	0			10,025,216	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,244,000	0	12,244,000	10,036,000	0	10,784
					0	0			10,025,216	0
					0	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	21,464,000	0	21,464,000	21,464,000	0	188,990
					0	0			21,275,010	0
					0	0			0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	21,464,000	0	21,464,000	21,464,000	0	188,990
					0	0			21,275,010	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,464,000	0	21,464,000	21,464,000	0	188,990
					0	0			21,275,010	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,234,255	0	5,234,255	5,234,255	465,900	0
					0	0			5,234,255	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,234,255	0	5,234,255	5,234,255	465,900	0
					0	0			5,234,255	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	63,139,000	0	63,139,000	63,139,000	6,169,671	0
					0	0			63,139,000	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09月30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	63,139,000	0	63,139,000	6,169,671	0	
					0	0		63,139,000	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	18,140,736	0	18,140,736	1,770,392	0	
					0	0		18,140,736	0	
					0	0		0		
				10 人事費	18,140,736	0	18,140,736	1,770,392	0	
					0	0		18,140,736	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	2,428,661	0	2,428,661	241,294	0	
					0	0		2,428,661	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,428,661	0	2,428,661	241,294	0	
					0	0		2,428,661	0	
					0	0		0		
				合計	1,228,857,652	0	1,228,857,652	82,656,165	34,541,713	
					0	0		979,177,939	2,041,865	
					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09月30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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	823,498,666	1,235,700	0	18,140,736	63,139,000
1015 法定編制人員待遇	508,815,972	0	0	17,962,528	0
1020 約聘僱人員待遇	324,250	0	0	13,250	0
1025 技工及工友待遇	2,119,672	0	0	137,478	0
1030 獎金	153,074,007	1,235,700	0	27,480	0
1035 其他給與	6,065,479	0	0	0	0
1040 加班費	65,596,667	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,541,090	0	0	0	63,139,000
1050 退休離職儲金	48,556,944	0	0	0	0
1055 保險	37,404,585	0	0	0	0
20 業務費	0	33,324,272	0	0	0
2003 教育訓練費	0	163,885	0	0	0
2006 水電費	0	5,670,390	0	0	0
2009 通訊費	0	714,120	0	0	0
2012 土地租金	0	819	0	0	0
2018 資訊服務費	0	429,710	0	0	0
2021 其他業務租金	0	7,219,503	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	506,394	0	0	0
2027 保險費	0	849,017	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	403,940	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,107	0	0	0
2051 物品	0	7,586,630	0	0	0
2054 一般事務費	0	5,417,029	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09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	2,428,661	5,234,255	913,677,018	
1015 法定編制人員待遇	0	0	526,778,500	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	337,500	
1025 技工及工友待遇	0	0	2,257,150	
1030 獎金	0	0	154,337,187	
1035 其他給與	0	5,234,255	11,299,734	
1040 加班費	0	0	65,596,667	
1045 退休退職給付	2,428,661	0	67,108,751	
1050 退休離職儲金	0	0	48,556,944	
1055 保險	0	0	37,404,585	
20 業務費	0	0	33,324,272	
2003 教育訓練費	0	0	163,885	
2006 水電費	0	0	5,670,390	
2009 通訊費	0	0	714,120	
2012 土地租金	0	0	819	
2018 資訊服務費	0	0	429,710	
2021 其他業務租金	0	0	7,219,503	
2024 稅捐及規費	0	0	506,394	
2027 保險費	0	0	849,017	
2036 按日按件計資酬金	0	0	403,940	
2042 國際組織會費	0	0	6,107	
2051 物品	0	0	7,586,630	
2054 一般事務費	0	0	5,417,029	

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09月30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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2063 房屋建築養護費	0	668,935	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,291,912	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	533,581	0	0	0
2072 國內旅費	0	735,025	0	0	0
2081 運費	0	8,850	0	0	0
2093 特別費	0	118,425	0	0	0
30 設備及投資*	0	10,025,216	21,275,010	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	522,848	0	0	0
3020 機械設備費*	0	74,800	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	21,275,010	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	6,670,823	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,756,745	0	0	0
40 獎補助費	0	876,423	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	245,390	0	0	0
4075 差額補貼	0	483,033	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	148,000	0	0	0
合計	823,498,666	45,461,611	21,275,010	18,140,736	63,139,000

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09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2063 房屋建築養護費	0	0	668,935	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	2,291,912	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	533,581	
2072 國內旅費	0	0	735,025	
2081 運費	0	0	8,850	
2093 特別費	0	0	118,425	
30 設備及投資*	0	0	31,300,226	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	522,848	
3020 機械設備費*	0	0	74,800	
3025 運輸設備費*	0	0	21,275,010	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	6,670,823	
3035 雜項設備費*	0	0	2,756,745	
40 獎補助費	0	0	876,423	
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	0	245,390	
4075 差額補貼	0	0	483,033	
4085 獎勵及慰問	0	0	148,000	
合計	2,428,661	5,234,255	979,177,939	

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09月30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	178,402	0	0	0	0	0	0	0	178,402
本年度	178,402	0	0	0	0	0	0	0	178,402
0408210301 一般賠償收入	12,701	0	0	0	0	0	0	0	12,701
0708210500 廢舊物資售價	81,572	0	0	0	0	0	0	0	81,572
1208210201 收回以前年度歲出	82,729	0	0	0	0	0	0	0	82,729
1208210210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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

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09月30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)			
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
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09月30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	979,177,939	2,041,865	0	0	880,000	0	0	0	982,099,804	31,619,848
本年度	979,177,939	2,041,865	0	0	880,000	0	0	0	982,099,804	31,619,848
一、本年度經費	890,235,287	2,041,865	0	0	880,000	0	0	0	893,157,152	31,619,848
3808210100 一般行政	823,498,666	0	0	0	0	0	0	0	823,498,666	27,566,334
3808211300 保安警察業務	45,461,611	2,041,865	0	0	880,000	0	0	0	48,383,476	3,864,524
3808219011 交通及運輸設備	21,275,010	0	0	0	0	0	0	0	21,275,010	188,990
二、統籌科目	88,942,652	0	0	0	0	0	0	0	88,942,652	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	18,140,736	0	0	0	0	0	0	0	18,140,736	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	63,139,000	0	0	0	0	0	0	0	63,139,000	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	2,428,661	0	0	0	0	0	0	0	2,428,661	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,234,255	0	0	0	0	0	0	0	5,234,255	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	173,682,351	2 負債	8,520,020
11 流動資產	11,411,885	21 流動負債	6,764,020
110103 專戶存款	8,490,020	210302 應付代收款	6,764,020
110104 零用金	880,000	28 其他負債	1,756,000
110901 預付款	2,041,865	280301 存入保證金	1,756,000
14 固定資產	152,758,031	3 淨資產	165,162,331
140101 土地	48,950,111	31 資產負債淨額	165,162,331
140201 土地改良物	27,270	310101 資產負債淨額	165,162,331
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,997		
140401 房屋建築及設備	14,278,139		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,015,826		
140501 機械及設備	33,864,639		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,904,974		
140601 交通及運輸設備	153,994,442		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-82,086,409		
140701 雜項設備	45,400,904		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,723,268		
16 無形資產	9,482,435		
160102 電腦軟體	9,482,435		
18 其他資產	30,000		
180101 暫付款	30,000		
合 計	173,682,351	合 計	173,682,351

附註：保證品(應付保證品) 3,000,000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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	83,321,608	982,304,082
公庫撥入數	83,317,517	982,099,804
罰款及賠償收入	1,391	12,701
財產收益	2,100	81,572
其他收入	600	110,005
支出	85,017,602	967,102,586
繳付公庫數	4,091	178,402
人事支出	78,921,892	913,677,018
業務支出	3,686,273	33,338,272
獎補助支出	48,000	876,423
財產損失	9,362	229,761
折舊、折耗及攤銷	2,347,984	18,802,710
收支餘絀	-1,695,994	15,201,496



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09月30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	522,848	0	-193,781	6,262,313
機械及設備	38,504,894	-24,916,388	2,978,006	7,618,261	4,011,414	12,959,665
交通及運輸設備	144,853,369	-84,812,019	22,526,836	13,385,763	2,725,610	71,908,033
雜項設備	47,171,195	-36,158,549	3,885,670	5,655,961	3,435,281	12,677,636
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	31,719,120	26,659,985	9,978,524	152,758,031
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	4,259,186	2,728,717	0	9,482,435
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	4,259,186	2,728,717	0	9,482,435
合計	299,408,336	-153,735,998	35,978,306	29,388,702	9,978,524	162,240,466

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」35,978,306元=預算採購增加金額33,070,822元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額2,907,484元。
- 二、設備及投資預算執行數31,300,226元=本年度預算執行數31,300,226元+以前年度保留預算執行數0元。
- 三、預算採購增加數33,070,822元，較設備及投資預算執行數31,300,226元，增加1,770,596元，主要係：1.採購金額未達1萬元，列為物品(減項)14,000元。2.由經常門先行暫付之財產帳1,784,596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09月30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	178,402	982,125,680	982,304,082	收入
	0	982,099,804	982,099,804	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	12,701	0	12,701	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	81,572	0	81,572	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	84,129	25,876	110,005	其他收入
歲出	979,177,939	-12,075,353	967,102,586	支出
	0	178,402	178,402	繳付公庫數
人事費	913,677,018	0	913,677,018	人事支出
業務費	33,324,272	14,000	33,338,272	業務支出
獎補助費	876,423	0	876,423	獎補助支出
設備及投資	31,300,226	-31,300,226	0	
	0	229,761	229,761	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	18,802,710	18,802,710	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-978,999,537	994,201,033	15,201,496	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982,099,804元=本年度歲出實現數979,177,939元+預付款2,041,865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178,402元=本年度歲入實現數178,402元。

(二)業務支出14,000元=本年度設備及投資14,000元，未達登載財產標準，改列支出。

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09月30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
<p>(三)設備及投資31,300,226元=本年度設備及投資歲出實現數31,300,226元。</p> <p>(四)財產損失229,761元=本年度資產報廢總值21,337,897元-該資產累計折舊21,108,136元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷18,802,710元=本年度固定資產折舊16,073,993元+電腦軟體攤銷2,728,717元。</p>				